

公司代码：603150

公司简称：万朗磁塑

**安徽万朗磁塑股份有限公司
2025 年半年度报告**

HIGA 万朗

二零二五年八月

重要提示

一、 本公司董事会、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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人万和国、主管会计工作负责人丁芳及会计机构负责人（会计主管人员）李英明声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

在综合考虑经营发展资金需求及持续回报股东等因素后，公司拟以未来实施分配方案时股权登记日扣除回购专户上已回购股份后的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税）。截至2025年6月30日，公司总股本85,483,000股，扣除回购股票专用账户1,111股，应分配股份数为85,481,889股，以此计算合计拟派发现金红利12,822,283.35元。

如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。上述预案须提交公司2025年第二次临时股东大会审议批准。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”中“（一）可能面对的风险”部分内容。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理、环境和社会.....	25
第五节	重要事项.....	27
第六节	股份变动及股东情况.....	37
第七节	债券相关情况.....	41
第八节	财务报告.....	42

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司/万朗磁塑	指	安徽万朗磁塑股份有限公司
泰州万朗	指	泰州市万朗磁塑制品有限公司
苏州邦瑞	指	苏州邦瑞冰箱配件有限公司
绵阳万朗	指	绵阳万朗塑料制品有限公司
荆州万朗	指	荆州万朗磁塑制品有限公司
荆州塑胶	指	荆州万朗塑胶科技有限公司
青岛万朗	指	青岛万朗磁塑制品有限公司
成都万朗	指	成都万朗塑料制品有限公司
贵州万朗	指	贵州万朗冰箱配件有限公司
佛山万朗	指	佛山市万朗磁塑制品有限公司
中山万朗	指	中山市万朗家电配件有限公司
广州万朗	指	广州万朗塑料制品有限公司
沈阳万朗	指	沈阳万朗磁塑制品有限公司
武汉万朗	指	武汉万朗磁塑制品有限公司
新乡万朗	指	新乡万朗家电配件有限公司
滁州万朗	指	滁州万朗家电配件有限公司
安徽邦瑞	指	安徽邦瑞新材料科技有限公司
万朗部件	指	安徽万朗家电部件有限公司
合肥鸿迈	指	合肥鸿迈塑料制品有限公司
佛山鸿迈	指	佛山市鸿迈家电配件有限公司
扬州鸿迈	指	扬州鸿迈塑料制品有限公司
南京万朗	指	南京万朗塑料制品有限公司
重庆鸿迈	指	重庆鸿迈塑料制品有限公司
合肥领远	指	合肥领远新材料科技有限公司
合肥古瑞	指	合肥古瑞新材料有限公司
上海甲登	指	上海甲登电气有限公司
合肥雷世	指	合肥雷世塑业科技有限公司
万朗新材料	指	安徽万朗新材料科技有限公司
爱华塑胶	指	合肥爱华塑胶有限公司

合肥伯利恒	指	合肥伯利恒环保科技有限公司
万朗智能科技	指	安徽万朗智能科技有限公司
安徽鸿迈科技	指	安徽鸿迈科技发展有限公司
荆州禧瑞	指	荆州禧瑞科技有限公司
景德镇万朗	指	景德镇万朗塑料制品有限公司
青岛万朗智能	指	青岛万朗智能制造有限公司
台州万朗	指	台州市万朗家电部件有限公司
滁州万朗智能	指	滁州万朗智能科技有限公司
淮南禧瑞	指	淮南禧瑞科技有限公司
淮南鸿迈	指	淮南鸿迈新材料科技有限公司
宿迁万朗	指	宿迁万朗家电配件有限公司
宁波万朗	指	宁波万朗家电部件有限公司
泰国万朗	指	万朗磁塑集团（泰国）有限公司
越南万朗	指	万朗磁塑集团（越南）有限公司
墨西哥万朗	指	万朗磁塑集团（墨西哥）有限公司
波兰万朗	指	万朗磁塑集团（波兰）有限公司
埃及万朗	指	埃及万朗智能制造有限公司
韩国万朗	指	HIGA 韩国株式会社
巴西万朗	指	万朗磁塑集团（巴西）有限公司
泰国通泰	指	通泰智能科技（泰国）有限公司
泰晖管理	指	泰晖管理有限公司
Pluto Tech	指	印度尼西亚 PT. PLUTO Tech
塞尔维亚万朗	指	万朗磁塑瓦列沃有限公司
土耳其万朗	指	土耳其万朗科技产品制造有限公司
国太阳公司	指	国太阳科技有限公司
时迈智行	指	时迈智行（陕西）科技有限公司
重庆盛泰	指	重庆盛泰新材料科技有限公司
合肥达悦	指	合肥达悦电子科技有限公司
山东万朗	指	山东万朗智能科技有限公司
滁州万朗塑胶	指	滁州万朗塑胶制品有限公司
滁州鸿迈塑胶	指	滁州鸿迈塑胶科技有限公司
安徽万朗新能源	指	安徽万朗新能源科技有限公司

中山芯美达	指	中山芯美达电机科技有限公司
中山普阳	指	中山市普阳电子科技有限公司
广东佳适	指	广东佳适新材料科技有限公司
万朗感知	指	安徽万朗感知科技有限公司
六安邦瑞电气	指	六安邦瑞电气科技有限公司
安徽禧瑞	指	安徽禧瑞科技有限公司
顺德顺洛	指	广东顺德顺洛科技有限公司
万朗顺感	指	六安万朗顺感电子有限公司
宁阳量清	指	安徽省宁国宁阳量清模具科技有限公司
霍山创投	指	霍山县智能制造创业投资合伙企业（有限合伙）
国控十月	指	安徽国控十月新兴产业股权投资合伙企业（有限合伙）
合肥浩瀚	指	合肥浩瀚工研科技创业投资合伙企业（有限合伙）
合肥晟泰克	指	合肥晟泰克汽车电子股份有限公司
SKM	指	S K M TECH COMPANY LIMITED
《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》
报告期	指	2025年1月-6月
报告期末	指	2025年6月30日
元	指	人民币元
PVC	指	聚氯乙烯（Polyvinyl chloride），是氯乙烯单体在过氧化物、偶氮化合物等引发剂，或在光、热作用下按自由基聚合反应机理聚合而成的聚合物，化学稳定性很高，具有良好的可塑性。
TPE	指	热塑性弹性体（Thermoplastic Elastomer），既具有热塑性塑料的加工性能，又具有硫化橡胶的物理性能，是一种具有橡胶的高弹性、高强度、高回弹性，又具有可挤塑加工的环保无毒材料。
电动助力转向系统（EPS）	指	Electric Power Steering，是一种通过电机提供转向助力的汽车转向技术。EPS 主要由扭矩转角传感器、电动机、减速机构和控制单元（ECU）等组成。其核心原理是：利用扭矩转角传感器实时检测驾驶员的转向意图（如方向盘转动力矩和角度），并由电子控制单元（ECU）综合车速、发动机状态等信号，动态调节电机的输出扭矩，从而辅助驾驶员更轻松、精准地完成转向操作。
管柱式电动助力转向系统（C-EPS）	指	Column drive Electric Power Steering，是一种将助力电机集成于转向管柱位置的电动助力转向系统。CEPS 安装在驾驶舱内，适用于发动机舱较小的小型、紧凑型汽车，以及中型汽车。

双小齿轮式电动助力转向系统（DP-EPS）	指	Dual Pinions drive Electric Power Steering, 该电动助力转向系统在转向管柱驱动齿轮轴之外, 增加了一套电机驱动的齿轮轴, 提供附加转向助力。适用于中大型乘用车, 兼顾操控精准性与舒适性需求。
齿条驱动式电动助力转向系统（R-EPS）	指	Rack-drive Electric Power Steering system, 该电动助力转向系统有同轴式 REPS 和非同轴式 REPS 之分, 二者均采用滚珠丝杠作为运动转换机构。同轴式 REPS 采用空心电机结构, 电机转子与滚珠丝杠的螺母固连, 直接驱动螺母旋转, 带动丝杠齿条位移, 非同轴式 REPS 增加同步带减速机构, 电机助力经同步带减速增扭后作用在丝杠螺母上。多用于中级及以上轿车和中大型 SUV 车型。
电动助力液压循环球转向器	指	在传统液压循环球转向器上叠加了一套电动助力机构, 主要由液压循环球转向器, 电机、扭矩转角传感器, 减速机构等组成的一种转向器。当前主要应用于中重型商用车, 如新能源大巴车、中重卡、载货车等。
电动助力循环球转向器	指	在机械循环球转向器的基础上叠加了一套电机助力机构, 主要由机械循环球转向器, 电机、扭矩转角传感器, 减速机构等组成的一种转向器。当前主要应用于轻型商用车, 例如新能源轻卡、客车、皮卡以及部分越野车型, 另外在中重卡领域目前也正在进行电动助力循环球转向器应用尝试。
线控转向系统（SBW）	指	Steer-By-Wire, 该线控转向系统完全取消方向盘与转向轮之间的机械连接, 以电信号传递指令并控制转向执行机构, 实现更灵活、高效且智能化的转向操作。主要包含方向盘路感反馈模块、前（后）轮转向执行模块, 主控制单元等。
AWE	指	中国家电及消费电子博览会, 由中国家用电器协会主办, 与德国 IFA、美国 CES 并列为全球三大顶级家电与消费电子展。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	安徽万朗磁塑股份有限公司
公司的中文简称	万朗磁塑
公司的外文名称	Anhui Higasket Plastics Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Higasket Plastics
公司的法定代表人	万和国

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张小梅	余敏

联系地址	安徽省合肥市经济技术开发区汤口路北（民营科技经济园内）
电话	0551-63805572
电子信箱	higagroup@higasket.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省合肥市经济技术开发区汤口路北（民营科技经济园内）
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	安徽省合肥市经济技术开发区汤口路北（民营科技经济园内）
公司办公地址的邮政编码	230601
公司网址	http://www.higasket.com
电子信箱	higagroup@higasket.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》、经济参考网
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	安徽省合肥市经济技术开发区汤口路北（民营科技经济园内）万朗磁塑证券部
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	万朗磁塑	603150	无

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	1,847,913,970.36	1,574,661,361.53	17.35
利润总额	72,058,372.91	82,073,390.49	-12.20

归属于上市公司股东的净利润	65,135,425.19	73,445,442.19	-11.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	63,117,781.48	72,552,368.21	-13.00
经营活动产生的现金流量净额	-31,682,188.20	-234,063,265.98	-
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,670,795,730.00	1,587,840,205.27	5.22
总资产	5,096,779,009.93	4,903,885,966.13	3.93

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.76	0.88	-13.64
稀释每股收益(元/股)	0.76	0.87	-12.64
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.74	0.87	-14.94
加权平均净资产收益率(%)	3.97	5.22	减少1.25个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.85	5.16	减少1.31个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
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	1,328,613.19	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,266,382.58	
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	-178,568.93	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		

对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,936.09	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,502.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	164,072.72	
减：所得税影响额	131,913.13	
少数股东权益影响额（税后）	450,381.05	
合计	2,017,643.71	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

十一、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主要行业

2025年上半年，中国家电与汽车两大产业在国家政策的强力驱动下，展现了强劲的韧性与活力。家电行业作为成熟市场，其增长主要由全国范围内的“以旧换新”政策催化，该政策成功释放了存量市场的更新换代需求，并有效推动了产业结构向高端化、智能化方向的升级。汽车行业，新能源汽车产销量均创下历史新高，推动关键零部件国产化替代加速。

1、家电行业

2025年上半年，中国家电行业在“消费品以旧换新”等国家政策的驱动下，延续了稳健增长的态势，推动了产品结构“高端化”升级，产业结构升级趋势显著。根据国家统计局数据：冰箱产量为5,064万台，与去年同期基本持平；空调产量达1.633亿台，同比增长5.5%；洗衣机产量为5,860万台，同比增长10.3%。奥维云网数据显示，线上冰箱均价同比提升4.7%，售价超过8000元的高端机型在线下市场的销售占比已突破41%，政策有效激活了中高端市场的消费潜力。

出口市场继续扮演行业增长的关键引擎。根据海关总署数据，2025年上半年中国家用电器累计出口数量221,346万台，同比增长3.5%，其中冰箱出口量同比增长1.8%；累计出口金额3,524.61亿元，同比增长1.4%。增长动力主要源于东南亚、中东等新兴市场。在全球消费市场格局加速重构的背景下，进一步凸显了中国家电在国际市场上整体向好的发展态势以及日益增强的市场影响力。

人工智能（AI）已成为驱动家电产业变革的核心力量。行业正从过去简单的单品智能，向能够预判用户需求、提供“主动服务”的系统级智能决策演进。消费者也更注重AI技术对核心性能优化带来的实际便利，而非概念功能。2025年上半年，各大品牌纷纷推出AI驱动的旗舰产品，标志着行业竞争已开始转向以AI为核心的生态系统构建。

2、汽车行业

2025年上半年，中国汽车工业取得了历史性成就。根据中国汽车工业协会数据，上半年汽车产销首次双双突破1,500万辆大关，分别达到1,562.1万辆和1,565.3万辆，同比分别增长12.5%和11.4%。

新能源汽车是整个行业增长的核心。上半年，新能源汽车产销分别达到696.8万辆和693.7万辆，同比增幅均超过40%，市场渗透率44.3%，其中6月份渗透率首次突破50%，新能源汽车已从补充力量逐步转变为市场主流。上半年，汽车出口业务保持强劲，总出口量达308.3万辆，同比增长10.4%，其中新能源汽车出口106万辆，同比增长75.2%，彰显了中国在新能源汽车领域的全球领先地位。

汽车产业竞争的焦点已从基础的“电动化”全面转向更高维度的“智能化”。中国在高级驾驶辅助系统应用上全球领先，L2级辅助驾驶的渗透率已超过50%，这一转变正重塑汽车供应链，

为电动助力转向系统（EPS）和线控转向系统（SBW）开辟了广阔成长空间。尽管我国在高端 EPS 产品上与国际领先企业尚有差距，但在新能源汽车市场的带动下，关键零部件的国产化替代进程正在不断加速。

（二）主要业务

1、主营业务和产品概况

公司是一家致力于家电零部件、汽车零部件、小家电及材料的研发、生产、销售的企业。

公司主要产品分为四类：1、家电零部件产品，包含冰箱门封等；2、汽车零部件产品：包含 EPS 等；3、小家电产品：包含茶吧机等；4、材料产品：包含高分子材料、磁性材料等。

公司秉持“贴近客户、快速反应”的经营理念，长期服务于全球家电主机厂，如下图所示：



报告期末，公司海内外共拥有控股子公司及分公司 77 家，其中控股子公司 69 家，境内 57 家、境外 12 家；分公司 8 家，其中境内 5 家、境外 3 家。报告期内公司主营业务未发生重大变化。

2、主要产品

（1）家电零部件

①冰箱门封

冰箱门封是影响冰箱整机性能的关键部件，是用于在冰箱门体和箱体之间用来密封的一种冰箱部件，由胶套和磁条两部分组成。起着密封、抗震、隔热、防水防尘等作用，直接关系着冰箱的制冷和节能效果。图示如下：



②组件部装

组件部装系将需要相连接的不同部件预先进行装配，有利于节约生产空间，提高总装效率。

公司部分组件部装产品图示如下：



抽屉组件



导轨支撑组件



翻转梁组件



中间风道组件

③注塑

注塑又称注塑成型，是一种塑料加工工艺，主要产品包括冰箱风道盖板、扇叶，以及洗衣机工作台、波轮等，部分产品图示如下：



洗衣机工作台



洗衣机波轮



冰箱抽屉

④洗衣机门封

洗衣机门封是洗衣机关键零部件之一，位于洗衣机洗涤腔和洗衣机门之间，用来防止漏水、起密封作用的一种部件，主要材质为 EPDM(三元乙丙橡胶)或 TPE。



EPDM 洗衣机门封



TPE 洗衣机门封

⑤硬挤出

硬挤出是一种常用的塑料加工工艺，公司产品挤出成型后，可通过底漆、水转印、烤漆、PET 覆膜+丝印、金属面料共挤等工艺，生产多种产品满足客户需求，公司部分硬挤出产品图示如下：



玻璃门边框



PUR 覆铝箔边框



水转印玻璃装饰条



免喷涂共挤产品

⑥玻璃制品

公司玻璃制品涵盖彩晶玻璃面板及中空门玻璃面板等。彩晶玻璃面板以普通平板玻璃为原材料，在完成纹理色彩设计后，经高低温丝印、转印、打印等工艺，呈现透润细腻质感，涂层耐磨不褪色，应用于冰箱、空调、洗衣机及厨房电器等家用电器的外壳或门等部位；中空门玻璃面板由多片玻璃构成，中间设有空气层或其他气体隔层，经切割下料、清洗干燥、双道密封等工序精制而成。其隔热隔音性能优异，能显著降低热量传导与噪音干扰，有效防止结霜结露，可应用于酒柜、展示柜、冰吧等。图示如下：



冰箱彩晶玻璃面板



洗衣机彩晶玻璃面板



中空门玻璃面板

(2) 汽车零部件产品

公司汽车零部件主要产品为 EPS 等。EPS 通过电动机动态调节转向助力，结合车速与驾驶模式智能控制，节能性强、可靠性高，适配主流乘用车、商用车及新能源车型。图示如下：



C-EPS



电动助力循环球转向器



电动助力液压循环球转向器



DP-EPS

(3) 小家电产品

公司小家电产品主要为茶吧机、饮水机、管线机、台式即热饮水机系列产品。茶吧机是集传统饮水机与茶炉的功能于一体的小家电，内置饮水桶，通过智能控制面板操作，将水引至水壶内，按需直接加热水流，具有多档控温、保温等功能，饮水机是将桶装纯净水(或矿泉水)升温或降温并方便人们饮用的装置。管线机是一种用于家庭或商业场所的饮水设备，主要用于连接净水器和饮水机，为用户提供冷热水。台式即热饮水机是一种热水无需等待，即按即出，不用反复加热，区别于传统饮水机的一种高科技智能创新饮水机。图示如下：



台式即热饮水机



管线机



茶吧机



饮水机

(4) 材料产品

公司材料产品主要为高分子材料及磁性材料，其中高分子材料包括 PVC 粒料、TPE 粒料等，磁性材料为磁条等。磁条是将磁粉、CPE 等多种原料混合密炼后挤出成型、充磁，整体平置穿装在门密封胶套内部的磁条腔体内，系冰箱门封产品的主要原材料之一。图示如下：



高分子材料



磁条

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

二、经营情况的讨论与分析

2025 年上半年，全球经济形势复杂多变，国际贸易及关税政策的不确定性升级，中国家电行业持续承压，存量竞争进一步深化。公司秉持“开放、激情、超越”的企业精神，家电主业实现稳健增长，公司在核心产品冰箱门封保持优势的基础上，通过技术创新与市场开拓，形成多品类协同发展的良好格局。公司持续深化“双轮驱动”战略，新赛道呈现初步增长态势，为中长期发展奠定基础。公司全球化布局不断纵深推进，海外业务触点持续增加，为公司开辟了更为广阔的发展空间。

报告期内，公司实现营业收入 184,791.39 万元，同比增长 17.35%；归属于上市公司股东的净利润 6,513.54 万元，同比下降 11.31%；截至期末，净资产 167,079.57 万元，较年初增长 5.22%。

(一) 家电业务

报告期内，家电零部件及家电产品主营收入 151,961.68 万元，同比增长 16.50%，其中家电零部件收入 136,135.64 万元，同比增长 15.91%，占公司主营业务收入 81.27%。

冰箱门封收入 56,243.05 万元，同比增长 1.47%，实现稳中有升，其中境外收入同比增长 23.89%，占冰箱门封收入 28.17%，境外核心业务持续保持较快增速。

冰箱门封外其他家电零部件主营收入 79,892.59 万元，同比增长 28.81%，其中组件部装及注塑收入 29,111.56 万元，同比增长 14.53%；玻璃相关产品收入 9,027.29 万元，同比增长 60.76%，报告期新设寿县玻璃生产基地，公司正逐步加大玻璃产线及自动化设备投入，提升研发设计能力

及产能利用，塑造玻璃产品核心竞争力；蒸发器产品收入 8,722.42 万元，同比增长 28.98%；硬挤出产品收入 8,510.05 万元，同比增长 36.15%；洗衣机门封收入 1,372.66 万元，同比增长 34.40%。

（二）汽车零部件业务

报告期内，汽车零部件收入 2,381.73 万元，同比增长 36.73%，主要来自国太阳公司 EPS 产品。公司汽车零部件业务锚定 EPS（电动助力转向系统）赛道，现阶段尚处发展初期，以技术研发与客户资源开拓为核心任务，持续夯实业务基础。公司 EPS 产能配套同步跟进，在 2 条 C-EPS 产线基础上，投资的 1 条 DP-EPS/R-EPS 及 1 条电动助力循环球转向器/电动助力液压循环球转向器产线各项调试与核心验证工作已基本就绪，为 EPS 规模化发展提供有力支撑。

（三）材料业务

报告期内，公司材料产品收入 7,476.37 万元，同比增长 23.58%。公司在高分子材料、磁性材料等新材料研究开发、产学研及产业应用方面拥有良好基础及丰富积累，在新材料的开发应用及市场化开拓方面将进一步加大投入，开拓家电产业应用的同时，发展新质生产力；为面向新兴产业赛道积极布局，公司研究开发系列合金材料，其中一款材料已申请取得“一种高韧高阻隔性 PA6/MXD6/POK 合金材料的制备方法及应用”发明专利，该材料具有“高韧性、高强度、低摩擦、轻量化、耐腐蚀”等特点，在布局专利的同时，公司制订相关产业规划，为后续切入新兴产业赛道，也为后续在汽车零部件产业领域的应用做好积极的规划与准备。

（四）全球化布局

报告期内，境外主营业务收入 349,48.65 万元，同比增长 39.97%，其中泰国主营收入 20,131.13 万元，同比增长 50.73%，境外市场贡献度持续增强。公司通过 15 年海外经营基础，实现了成熟的国内国际双循环运营模式，具有竞争对手难以复制的管理及运营优势。在中国家电企业加速出海的行业大背景下，公司把握全球客户合作机遇，持续投入海外业务，以当地客户为中心，稳步提升全球化竞争实力。

（五）技术创新

报告期内，研发投入 6,169.67 万元，同比增长 10.92%，公司主导的“以门封条为核心的冰箱节能关键技术研究及应用”项目成果经由中国轻工业联合会组织鉴定，达到“国际领先”水平，彰显了公司在产学研用方面的持续创新力。冰箱空心微珠节能门封、滚筒洗衣机 TPE 门封分获 AWE2025“艾普兰核芯奖”及 2025 年度中国家电产业链“金钉奖”。

报告期内，公司新增发明专利 6 项、实用新型专利 32 项、外观设计专利 36 项，技术储备丰富。公司研发的第二代低导热节能材料，导热系数较基础材料可降低 40%，目前正在推广验证中，为节能领域持续赋能；传感器薄膜铂电阻产品，经专业机构检测具有灵敏度高、稳定性强优势，现已量产。

公司以“企业创新助力产业创新”为使命，不断完善产业链布局，推动创新成果与市场需求结合，助力企业长期稳健发展。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）优质客户资源

公司秉持“贴近客户、快速反应”的经营理念，凭借突出的研发实力和技术工艺水平、优质的产品性能、良好的企业信誉、健全的客户服务体系，开拓并维系了一批优质核心客户群，与国内外主流家电主机厂建立了长期稳定的合作关系。公司下游客户包括海尔、美的、海信、长虹美菱、TCL、小米、伊莱克斯、惠而浦、LG、三星、松下、西门子等国内外主流家电主机厂。

（二）国际化产业布局

公司总部位于综合性国家科学中心城市合肥，并在长三角、珠三角和胶州半岛等区域设立 62 家境内控股子公司及分公司，目前已在泰国、越南、墨西哥、波兰、埃及、韩国、巴西、塞尔维亚、印尼、土耳其共 10 个国家拥有 15 家子公司。公司通过十五年海外经营基础，实现了成熟的国内国际双循环运营模式，具有竞争对手难以复制的管理及成本优势。在中国家电企业加速出海的行业大背景下，公司把握全球客户合作机遇，对海外业务持续投入，以当地客户为中心，稳步提升全球化竞争实力。

（三）研发创新能力

公司重视研发投入，注重研发成果的转化，围绕材料研发、产品设计、模具设计、设备制造等方面进行了多年的深入研究，取得了多项技术成果。公司开发的“低导热系数节能材料”、“抗病毒功能材料”成功应用于冰箱门封产品，其中，低导热系数节能材料所产冰箱门封，经主机厂测试，可降低 3%-5%整机能耗，为产业创新发展贡献力量。公司从事的“TPE 冰箱门密封条的研究和开发”被中国轻工业联合会鉴定具有国际领先水平；公司设计的“滚筒洗衣机 TPE 门封”、“低导热节能门封”、“薄壁冰箱门封条(TPE)”、“复合共挤冰箱门封条”、“TPE 冰箱门封条”、“多元复合门封”等产品多次获得 AWE 艾普兰核芯奖和金钉奖。

（四）全产业链

公司主导产品为冰箱门封，已建立“磁性材料及高分子改性材料开发-模具及关键设备研发制造-冰箱门封产品设计-产品生产与销售”的全产业链经营优势，是行业内少数具有全产业链配套能力的专业冰箱门封生产企业。公司研发的 TPE 环保材料、低导热系数节能材料已在冰箱门封中规模使用，推动行业发展新趋势。

（五）品牌优势

公司被国家工信部认定为“制造业单项冠军企业”；主持修订和制定《家用和类似用途制冷器具用门密封条（QB/T1294-2013）》《家用和类似用途制冷器具用门封磁条（QB/T1295-2013）》《家用和类似用途制冷器具用热塑性弹性体门密封条（QB/T5370-2019）》三项行业标准，参与制定《粘结永磁铁氧体粉体（T/CECA 66-2022）》《绿色低碳产品评价规范电冰箱（T/CIET 277

—2023)》《产品碳效比核算方法 家用电冰箱 (T/CECA-G 0296—2024)》三项团体标准；公司“HIGASKET”商标被认定为“安徽省著名商标”；HIGASKET牌冰箱门封先后被认定为“合肥名牌产品”、“安徽名牌产品”；此外，公司被评为“合肥市品牌示范企业”、“合肥市知识产权示范企业”。较高的品牌知名度为公司不断拓展国内外客户奠定了坚实的基础。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,847,913,970.36	1,574,661,361.53	17.35
营业成本	1,465,415,139.59	1,231,305,145.54	19.01
销售费用	46,029,166.69	36,449,832.85	26.28
管理费用	165,064,901.55	127,076,808.39	29.89
财务费用	17,754,615.57	27,702,483.97	-35.91
研发费用	61,696,733.95	55,624,723.07	10.92
经营活动产生的现金流量净额	-31,682,188.20	-234,063,265.98	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-230,892,511.85	-153,091,148.88	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	277,751,596.92	475,256,118.93	-41.56

营业收入变动原因说明：不适用

营业成本变动原因说明：不适用

销售费用变动原因说明：不适用

管理费用变动原因说明：不适用

财务费用变动原因说明：主要系本期人民币对美元、泰铢、兹罗提以及比索汇率下降形成汇兑收益增加所致。

研发费用变动原因说明：不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：不适用

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：不适用

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系营运资金需求较上年同期减少，形成流动资金借款规模较上年同期减少所致。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1、资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
交易性金融资产	94,044,971.55	1.85	1,577,197.27	0.03	5,862.79	主要系本期购买理财产品及其公允价值变动所致。
应收款项融资	57,128,219.80	1.12	89,338,948.32	1.82	-36.05	主要系公司本期末在手票据减少所致。
在建工程	128,051,496.01	2.51	89,704,023.06	1.83	42.75	主要系本期新投入设备及厂房工程增加所致。
短期借款	317,634,331.84	6.23	536,575,623.96	10.94	-40.80	主要系为优化负债结构将部分短期借款调整为长期借款所致。
预收款项	255,988.45	0.01	164,933.38	0.00	55.21	主要系本期预收租赁款增加所致。
一年内到期的非流动负债	230,917,592.32	4.53	84,614,025.69	1.73	172.91	主要系一年内到期的长期借款增加所致。
长期借款	962,919,900.00	18.89	608,248,800.00	12.40	58.31	主要系为优化负债结构将部分短期借款调整为长期借款所致。
其他非流动负债	5,445,831.42	0.11	21,654,423.77	0.44	-74.85	主要系本期应付股权回购款减少所致。

其他说明
无

2、境外资产情况

√适用 □不适用

(1). 资产规模

其中：境外资产84,409.51（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为16.56%。

(2). 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

其他说明
无

3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项 目	2025年6月30日			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	66,523,039.76	66,523,039.76	保证金、质押	开立银行承兑汇票、质押借款
应收票据	221,304,426.64	212,380,100.63	质押	开立银承质押担保
固定资产	132,082,103.11	118,593,017.71	抵押	银行抵押借款
无形资产	50,761,006.60	45,551,529.29	抵押	银行抵押借款
合计	470,670,576.11	443,047,687.39		

4、其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	公司名称	2024年12月31日	2025年6月30日	增减变动
长期股权投资	合肥晟泰克	134,702,963.07	136,078,514.06	1,375,550.99
其他非流动金融资产	国控十月	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00
其他非流动金融资产	合肥浩澜	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00
其他非流动金融资产	Ntrium 株式会社	9,810,619.99	10,222,994.42	412,374.43

(1). 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2). 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	1,577,197.27	-532,225.72	-	-	206,000,000.00	113,000,000.00	-	94,044,971.55
应收款项融资	89,338,948.32				951,441,658.06	983,652,386.58		57,128,219.80
其他非流动金融资产	59,810,619.99						412,374.43	60,222,994.42
合计	150,726,765.58	-532,225.72	-	-	1,157,441,658.06	1,096,652,386.58	412,374.43	211,396,185.77

注：其他变动 412,374.43 系汇率变动所致。

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	600375	汉马科技	783,373.23	债权转换	783,373.23	261,598.32	-	-	-		1,044,971.55	交易性金融资产
合计	/	/	783,373.23	/	783,373.23	261,598.32					1,044,971.55	/

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入
子公司1	子公司	家电零部件产品生产和销售	28,513.57	5,215.49	12,821.80
子公司2	子公司	材料的研发、生产和销售	14,583.14	6,447.78	8,322.28
子公司3	子公司	家电零部件产品生产和销售	47,571.90	14,103.78	23,536.35
子公司4	子公司	家电零部件产品生产和销售	11,253.48	2,561.70	7,514.70
子公司5	子公司	材料的研发、生产和销售	22,434.94	5,349.02	11,350.69
子公司6	子公司	汽车零部件的研发、生产和销售	38,759.45	34,569.15	1,178.73

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响

宿迁万朗	新设	对整体生产经营和业绩无重大影响
淮南鸿迈	新设	对整体生产经营和业绩无重大影响
宁波万朗	新设	对整体生产经营和业绩无重大影响
宁阳量清	转让	2025年2月不再纳入合并报表范围，对整体生产经营和业绩无重大影响
宜宾合实	注销	2025年6月不再纳入合并报表范围，对整体生产经营和业绩无重大影响

其他说明

适用 不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、外部经营环境风险

全球贸易环境受地缘政治波动影响加剧，面临出口关税政策不确定性升级导致的压力。报告期内，公司主要从事以家电零部件、汽车零部件等产品的研发、生产、加工和销售。全球经济增长放缓的大背景下，家电及汽车行业竞争格局演变，对公司经营的外部环境构成了重大影响，公司经营业绩与宏观经济环境、下游行业发展等密切相关。如果宏观经济及下游客户出现大幅波动或重大不利变化，将会对公司经营发展产生一定的不利影响。

对策：公司通过创新赋能经营，不断开拓新市场、增加新业务、新产品，分散行业风险影响，通过发展全球化布局，降低行业单一市场大幅波动影响，增强公司风险抵抗能力。

2、原材料价格风险

报告期内，公司主营业务成本中直接材料占比较高，主要为生产家电零部件产品的原材料，核心产品冰箱门封主要材料为大宗化工材料，其市场价格受石油、煤炭等价格波动影响较大，如价格大幅上涨，将对公司盈利水平产生一定的不利影响。

对策：公司将通过深入推行精益生产、优化采购、加强成本费用管控，以及协调下游客户上调产品销售单价等举措，克服原材料价格上涨带来的不利影响。

3、应收款项风险

随着公司业务规模不断扩大，应收账款余额持续增加，如下游重要客户经营状况发生重大不利变化，可能导致应收账款延迟收回或无法收回，将增加资金成本、管理成本和坏账损失，会对公司经营安全产生不利影响。

对策：公司将加强对应收账款回款管理，定期对账、跟进回款；及时关注市场变化和客户项目推进情况，评估其对公司回款的影响；依据信用风险特征，按照财务会计制度计提信用损失。

4、投资风险

公司基于战略进行产业投资，不断拓展新业务，投资并购标的选取以及并购后整合，可能受宏观经济、政策法律、产业政策、行业环境、企业管理风格及文化差异等方面影响带来不确定性，可能导致公司对外投资出现不如预期或者投资失败的风险，从而影响公司整体战略的有效落实。

对策：公司关注外部环境变化，加强行业研究，将按照“可测、可控、可承受”的原则开展对外投资，并加强项目筛选和投后管理，降低公司投资风险。投资并购前期进行尽职调查、充分论证，选择优质标的；并购后对重要整合事项进行密切跟踪和及时调整，制定推行因地制宜的管控措施。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

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、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	1.50
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
<p>在综合考虑经营发展资金需求及持续回报股东等因素后，公司拟以未来实施分配方案时股权登记日,扣除回购专户上已回购股份后的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税）。截至 2025 年 6 月 30 日，公司总股本 85,483,000 股，扣除回购股票专用账户 1,111 股，应分配股份数为 85,481,889 股，以此计算合计拟派发现金红利 12,822,283.35 元。</p> <p>如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。上述预案须提交公司 2025 年第二次临时股东大会审议批准。</p>	

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情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

报告期内，公司积极参与到巩固脱贫攻坚、乡村振兴的一线工作中，为共同富裕做出贡献。公司通过购买农产品，为乡村增收贡献力量。未来，公司将积极发挥自身优势，履行企业社会责任，更好地回馈社会。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	时乾中	注 1	注 1	是	注 1	是		
	股份限售	欧阳瑞群、周利华、马功权、马忠军	注 2	注 2	是	注 2	是		
	其他	公司	注 3	注 3	是	注 3	是		
	其他	时乾中	注 4	注 4	是	注 4	是		
	其他	时乾中、刘良德、张芳芳、万和国	注 5	注 5	是	注 5	是		
	股份限售	时乾中、金通安益、欧阳瑞群	注 6	注 6	是	注 6	是		
	其他	时乾中	注 7	注 7	是	注 7	是		
	其他	董事、高级管理人员	注 8	注 8	是	注 8	是		
	解决同业竞争	时乾中	注 9	注 9	是	注 9	是		
	解决关联交易	公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上股份	注 10	注 10	是	注 10	是		

		的股东、董事、 监事和高级管理 人员							
--	--	--------------------------	--	--	--	--	--	--	--

***注 1:**

1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。2、在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，在满足股份锁定承诺的前提下，本人每年转让的公司股份不超过本人持有公司股份总数的 25%，离职后半年内不转让本人所持有的公司股份。3、公司股票上市后 6 个月内，如公司股票价格连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，则本人持有的公司股份的锁定期限将在原承诺期限 36 个月的基础上自动延长 6 个月。如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，收盘价需按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作相应调整。4、若本人所持有的公司股份在锁定期届满后两年内减持的，股份减持的价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价需按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作相应调整。5、本人若未履行上述承诺，由此产生的收益将归公司所有，并及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉。如本人未履行承诺导致公司或投资者遭受经济损失的，本人将依法予以赔偿；若未按照司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额依法赔偿的，自赔偿责任成立之日起至赔偿承诺履行完毕不得在公司处领取薪酬或股东分红（如有）。

***注 2:**

1、自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。2、在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，在满足股份锁定承诺的前提下，本人每年转让的公司股份不超过本人持有公司股份总数的 25%，离职后半年内不转让本人所持有的公司股份。3、公司股票上市后 6 个月内，如公司股票价格连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，则本人持有的公司股份的锁定期限将在原承诺期限 12 个月的基础上自动延长 6 个月。如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，收盘价需按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作相应调整。4、若本人所持有的公司股份在锁定期届满后两年内减持的，股份减持的价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价需按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作相应调整。5、本人若未履行上述承诺，由此产生的收益将归公司所有，并及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉。如本人未履行承诺导致公司或投资者遭受经济损失的，本人将依法予以赔偿；若未按照司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额依法赔偿的，自赔偿责任成立之日起至赔偿承诺履行完毕不得在公司处领取薪酬或股东分红（如有）。

***注 3:**

公司将严格按照《安徽万朗磁塑股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价预案》的相关规定，履行相应义务，并通过该预案所述的相关约束措施确保该预案的实施，以维护公司股价稳定、保护中小投资者的利益。

***注 4:**

本人作为公司控股股东、实际控制人期间，将严格按照《安徽万朗磁塑股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价预案》的相关规定，履行相应义务，并通过该预案所述的相关约束措施确保该预案的实施，以维护公司股价稳定、保护中小投资者的利益。

*注 5:

本人担任公司董事、高级管理人员期间，将严格按照《安徽万朗磁塑股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价预案》的相关规定，履行相应义务，并通过该预案所述的相关约束措施确保该预案的实施，以维护公司股价稳定、保护中小投资者的利益。

*注 6:

1、本人将严格遵守上市前做出的股份锁定及减持限制措施的承诺，锁定期满后两年内，将根据自身财务情况及资金需求可能减持公司股份。2、若本人所持有的公司股份在锁定期届满后两年内减持的，股份减持的价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价需按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作相应调整。3、若减持，将提前三个交易日通知公司减持事宜，并在公司公告后再实施减持计划，严格按照《公司法》、《证券法》和证券交易所的有关规定办理。4、本人若未履行上述承诺，由此产生的收益将归公司所有，并且将及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉。如本人未履行承诺导致公司或投资者遭受经济损失的，本人将依法予以赔偿；若未按照司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额依法赔偿的，自赔偿责任成立之日起至赔偿承诺履行完毕不得在公司处领取薪酬或股东分红（如有）。5、若法律、法规及中国证监会相关规则另有规定的，从其规定。

*注 7:

本人将督促公司采取措施填补被摊薄即期回报；本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施，并愿意承担相应的法律责任。

*注 8:

1、承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、承诺不得动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺支持董事会或薪酬委员会制订薪酬制度时，应与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、承诺支持拟公布的公司股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本承诺出具日后至公司首次公开发行股票完毕前，中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺明确规定时，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按中国证监会规定出具补充承诺；7、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

*注 9:

1、在承诺函签署之日，本人投资的其他企业（除发行人外）均未生产、开发任何与发行人生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资于任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；2、在作为发行人实际控制人期间，本人投资的其他企业将不生产、开发任何与发行人生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资于任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；3、在作为发行人实际控制人期间，如发行人进一步拓展其产品和业务范围，本人投资的其他企业将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争；若与发

行人拓展后的产品或业务产生竞争，本人投资的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到发行人经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争；4、如承诺函被证明是不真实或未被遵守，将向发行人赔偿一切直接和间接损失。

*注 10:

1、本企业/本人将充分尊重发行人的独立法人地位，保障发行人独立经营、自主决策，确保发行人的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立、机构独立，以避免、减少不必要的关联交易；2、本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人资金，也不要求发行人为本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业进行违规担保；3、如果发行人在今后的经营活动中确有必要与本企业/本人或本企业/本人控制的其他企业发生不可避免的关联交易，本企业/本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、发行人的公司章程等履行相关程序，严格遵守有关关联交易的信息披露规则，并保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业将不会要求或接受发行人给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益。4、若违反前述承诺，本企业/本人将在发行人股东大会和中国证监会、证券交易所指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在限期内采取有效措施予以纠正，造成发行人或其他股东利益受损的，本企业/本人将承担全额赔偿责任。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人严格遵守国家法律、法规以及证监会、交易所发布的各项规定。不存在未履行法院生效判决以及所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

(三) 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额(1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额(2)	超募资金总额(3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额(4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额(5)	截至报告期末募集资金累计投入进度(%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度(%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额(8)	本年度投入金额占比(%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2022年1月19日	70,944.25	57,292.67	57,292.67		40,238.82		70.23		6,369.97	11.12	33,519.89
合计		70,944.25	57,292.67	57,292.67		40,238.82		70.23		6,369.97	11.12	33,519.89

其他说明

适用 不适用

(二) 募投项目明细

适用 不适用

1、 募集资金明细使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集	截至报告期末累计投	项目达到预定可使用	是否已	投入进度是否	投入进度未达	本年实	本项目已实现的效益	项目可行性是否发生重大变	节余金额
--------	------	------	-----------	----------	---------------	--------	--------------	-----------	-----------	-----	--------	--------	-----	-----------	--------------	------

			集说明书中的承诺投资项目				资金总额(2)	入进度(%) (3) = (2)/(1)	状态日期	结项	符合计划的进度	计划的具体原因	现的效益	或者研发成果	化, 如是, 请说明具体情况	
首次公开发行股票	门封生产线升级改造建设项目	生产建设	是	是, 此项目未取消, 调整募集资金投资总额	7,795.90	663.80	1,304.12	16.73	2027年1月	否	是	-	-	-	注1	不适用
首次公开发行股票	研发中心建设项目	研发	是	否	14,569.15	1,325.09	9,234.47	63.38	2026年1月	否	是	-	-	-	-	不适用
首次公开发行股票	信息化建设项目	运营管理	是	否	5,976.88	733.72	2,886.63	48.30	2027年1月	否	是	-	-	-	-	不适用
首次公开发行股票	新建泰国门封生产线建设项目	生产建设	否	是, 此项目为新项目	2,950.74	930.28	2,212.66	74.99	2025年12月	否	是	-	-	-	注1	不适用
首次公开发行股票	收购国太阳科技有限公司部分股权并增资项目	其他	否	是, 此项目为新项目	16,000.00	2,717.07	14,550.02	90.94	不适用	否	是	-	-	-	注1	不适用
首次公开发行股票	补充流动资金	补流还贷	是	否	10,000.00	-	10,050.91	100.51	不适用	不适用	是	-	-	-	-	不适用
合计	/	/	/	/	57,292.67	6,369.97	40,238.82	70.23	/	/	/	/	/	/	/	

注1: 2024年8月12日, 公司召开2024年第三次临时股东大会, 审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》, 因公司自动化门封生产线仍在进一步迭代升级, 为控制投资成本、避免迭代损失, 公司对自动化门封生产线已有开发成果进行审慎、合理、有序的投入, 并对门封生产线升级改造项目进行调整, 实施主体增加部分全资子公司及分公司, 根据各实施主体实际情况, 调整门封生产线投资结构, 升级门封及磁条生产线全部或部分设

备，总投资金额调减至 7,795.90 万元。将“门封生产线升级改造项目”尚未使用募集资金中 18,950.74 万元用于“新建泰国门封生产线建设项目”及“收购国太阳科技有限公司部分股权并增资项目”。具体内容详见《万朗磁塑关于变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2024-053）。

2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况**

□适用 √不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

√适用 □不适用

2025年1月17日，分别召开第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的金额合计不超过人民币17,000万元，使用期限自第三届董事会第二十四次会议审议通过之日起不超过12个月。截至2025年6月30日，公司已使用1.50亿元用于暂时补充流动资金。

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2025年1月17日	5,000	2025年1月17日	2026年1月16日	1,300	否

其他说明

无

4、 其他

□适用 √不适用

(五) 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见

□适用 √不适用

核查异常的相关情况说明

□适用 √不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	12,679
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情 况		股东性 质
					股份 状态	数量	
时乾中	0	31,966,620	37.40	31,966,620	质押	5,480,000	境内自 然人
欧阳瑞群	0	5,211,060	6.10	0	无		境内自 然人
安徽高新金 通安益二期 创业投资基 金（有限合 伙）	-2,314,070	4,885,930	5.72	0	无		境内非 国有法 人
安徽万朗磁 塑股份有限 公司—第二 期员工持股	0	2,262,000	2.65	0	无		其他

计划							
六安拾岳禾安一期创业投资合伙企业（有限合伙）	-30,000	1,776,000	2.08	0	无		境内非国有法人
深圳益沅成资产管理有限公司	-1,747,711	1,144,689	1.34	0	质押	370,000	境内非国有法人
马功权	-326,600	1,006,720	1.18	0	无		境内自然人
赵军	0	600,300	0.70	0	无		境内自然人
中国银行股份有限公司一招商量化精选股票型发起式证券投资基金	456,200	456,200	0.53	0	无		其他
陈晓军	319,700	396,800	0.46	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
欧阳瑞群	5,211,060			人民币普通股	5,211,060		
安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙）	4,885,930			人民币普通股	4,885,930		
安徽万朗磁塑股份有限公司一第二期员工持股计划	2,262,000			人民币普通股	2,262,000		
六安拾岳禾安一期创业投资合伙企业（有限合伙）	1,776,000			人民币普通股	1,776,000		
深圳益沅成资产管理有限公司	1,144,689			人民币普通股	1,144,689		
马功权	1,006,720			人民币普通股	1,006,720		
赵军	600,300			人民币普通股	600,300		
中国银行股份有限公司一招商量化精选股票型发起式证券投资基金	456,200			人民币普通股	456,200		
陈晓军	396,800			人民币普通股	396,800		
中国建设银行股份有限公司一广发瑞福精选混合型证券投资基金	365,100			人民币普通股	365,100		
前十名股东中回购专户情	不适用						

况说明	
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	安徽万朗磁塑股份有限公司一第二期员工持股计划为公司员工持股计划平台。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动情况。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

持股 5%以上股东、前十名股东及前十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

前十名股东及前十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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	时乾中	31,966,620	2025-7-25	0	自公司首发上市之日起 42 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、优先股相关情况

适用 不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025年6月30日

编制单位：安徽万朗磁塑股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	385,291,635.29	399,712,217.45
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	七、2	94,044,971.55	1,577,197.27
衍生金融资产		-	-
应收票据	七、4	488,939,037.09	433,101,256.27
应收账款	七、5	1,282,943,714.62	1,268,535,397.19
应收款项融资	七、7	57,128,219.80	89,338,948.32
预付款项	七、8	29,302,404.18	28,838,706.89
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	七、9	69,132,092.92	55,352,783.72
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	七、10	414,494,221.82	461,880,558.78
其中：数据资源		-	-
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	七、13	90,224,284.33	74,579,283.52

流动资产合计		2,911,500,581.60	2,812,916,349.41
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	七、17	136,078,514.06	134,702,963.07
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产	七、19	60,222,994.42	59,810,619.99
投资性房地产	七、20	67,528,497.18	68,821,831.08
固定资产	七、21	1,214,329,650.71	1,184,575,693.83
在建工程	七、22	128,051,496.01	89,704,023.06
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	七、25	124,606,467.02	106,163,389.82
无形资产	七、26	175,527,677.84	184,833,590.24
其中：数据资源		-	-
开发支出		-	-
其中：数据资源		-	-
商誉	七、27	119,899,540.60	120,816,607.65
长期待摊费用	七、28	66,436,270.13	66,140,154.33
递延所得税资产	七、29	26,609,603.96	22,173,770.92
其他非流动资产	七、30	65,987,716.40	53,226,972.73
非流动资产合计		2,185,278,428.33	2,090,969,616.72
资产总计		5,096,779,009.93	4,903,885,966.13
流动负债：			
短期借款	七、32	317,634,331.84	536,575,623.96
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债	七、33	1,647,627.42	1,594,794.59
衍生金融负债		-	-
应付票据	七、35	398,440,787.36	437,899,992.31

应付账款	七、36	760,893,251.33	801,413,257.56
预收款项	七、37	255,988.45	164,933.38
合同负债	七、38	3,984,947.21	5,164,402.71
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	七、39	70,990,406.32	100,534,321.28
应交税费	七、40	42,883,962.34	39,648,789.40
其他应付款	七、41	89,507,523.01	102,974,342.44
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	七、43	230,917,592.32	84,614,025.69
其他流动负债	七、44	213,712,276.42	229,655,410.33
流动负债合计		2,130,868,694.02	2,340,239,893.65
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款	七、45	962,919,900.00	608,248,800.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	七、47	87,051,249.99	70,813,841.12
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	七、51	30,043,759.79	30,240,410.49
递延所得税负债	七、29	20,259,167.08	19,541,725.04
其他非流动负债	七、52	5,445,831.42	21,654,423.77

非流动负债合计		1,105,719,908.28	750,499,200.42
负债合计		3,236,588,602.30	3,090,739,094.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	85,483,000.00	85,483,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、55	763,023,892.13	750,547,019.07
减：库存股	七、56	29,774,501.88	29,774,501.88
其他综合收益	七、57	4,811,049.03	-532,177.45
专项储备		-	-
盈余公积	七、59	42,745,000.00	42,745,000.00
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、60	804,507,290.72	739,371,865.53
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,670,795,730.00	1,587,840,205.27
少数股东权益		189,394,677.63	225,306,666.79
所有者权益（或股东权益）合计		1,860,190,407.63	1,813,146,872.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,096,779,009.93	4,903,885,966.13

公司负责人：万和国 主管会计工作负责人：丁芳 会计机构负责人：李英明

母公司资产负债表

2025年6月30日

编制单位：安徽万朗磁塑股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		268,234,052.82	272,995,293.68
交易性金融资产		-	793,824.04
衍生金融资产		-	-
应收票据		403,003,921.33	347,188,194.12
应收账款	十九、1	609,702,334.78	675,240,914.66

应收款项融资		8,269,163.25	34,310,697.31
预付款项		8,193,293.19	5,952,312.52
其他应收款	十九、2	457,917,415.97	372,493,427.14
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		44,129,592.16	41,090,707.08
其中：数据资源		-	-
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		25,194,031.85	17,969,176.76
流动资产合计		1,824,643,805.35	1,768,034,547.31
非流动资产：			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		43,297,381.93	43,477,621.36
长期股权投资	十九、3	1,444,684,147.12	1,403,052,279.94
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		50,000,000.00	50,000,000.00
投资性房地产		37,701,654.42	38,319,499.56
固定资产		144,437,380.90	151,367,357.81
在建工程		63,398,560.44	67,440,072.93
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		283,088.28	1,699,477.40
无形资产		12,936,551.66	13,311,902.08
其中：数据资源		-	-
开发支出		-	-
其中：数据资源		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		14,536,761.24	14,424,323.08
递延所得税资产		11,406,825.84	8,269,993.60

其他非流动资产		11,508,043.80	4,302,318.10
非流动资产合计		1,834,190,395.63	1,795,664,845.86
资产总计		3,658,834,200.98	3,563,699,393.17
流动负债：			
短期借款		190,127,333.34	300,984,711.00
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		462,235,094.76	592,339,044.82
应付账款		212,502,613.31	212,028,176.39
预收款项		362,938.74	-
合同负债		138,558.15	380,126.87
应付职工薪酬		22,538,147.41	37,741,487.09
应交税费		8,124,095.87	7,372,433.55
其他应付款		152,040,313.22	253,213,915.17
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		182,946,219.37	42,540,736.24
其他流动负债		134,888,746.74	146,482,509.36
流动负债合计		1,365,904,060.91	1,593,083,140.49
非流动负债：			
长期借款		891,413,900.00	601,268,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		267,609.86	1,134,605.00
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		9,872,804.68	9,285,141.48
递延所得税负债		-	-0.00
其他非流动负债		-	-

非流动负债合计		901,554,314.54	611,687,746.48
负债合计		2,267,458,375.45	2,204,770,886.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		85,483,000.00	85,483,000.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积		810,251,177.17	796,577,387.17
减：库存股	七、56	29,774,501.88	29,774,501.88
其他综合收益		262,437.44	848,215.47
专项储备		-	-
盈余公积		42,745,000.00	42,745,000.00
未分配利润		482,408,712.80	463,049,405.44
所有者权益（或股东权益）合计		1,391,375,825.53	1,358,928,506.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,658,834,200.98	3,563,699,393.17

公司负责人：万和国 主管会计工作负责人：丁芳 会计机构负责人：李英明

合并利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业总收入		1,847,913,970.36	1,574,661,361.53
其中：营业收入	七、61	1,847,913,970.36	1,574,661,361.53
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		1,770,013,875.05	1,488,656,038.83
其中：营业成本	七、61	1,465,415,139.59	1,231,305,145.54
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-

赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	七、62	14,053,317.70	10,497,045.01
销售费用	七、63	46,029,166.69	36,449,832.85
管理费用	七、64	165,064,901.55	127,076,808.39
研发费用	七、65	61,696,733.95	55,624,723.07
财务费用	七、66	17,754,615.57	27,702,483.97
其中：利息费用		22,188,104.21	17,489,328.82
利息收入		2,652,152.42	1,889,045.92
加：其他收益	七、67	8,480,874.48	8,804,070.50
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	3,639,145.33	3,371,843.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,375,550.99	1,417,359.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-532,225.72	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-5,076,445.75	-5,812,656.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-11,837,060.62	-9,243,377.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-392,752.90	-911,407.74
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		72,181,630.13	82,213,794.49
加：营业外收入	七、74	439,908.13	825,218.96
减：营业外支出	七、75	563,165.35	965,622.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		72,058,372.91	82,073,390.49
减：所得税费用	七、76	21,297,256.56	11,892,246.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,761,116.35	70,181,144.20
（一）按经营持续性分类			

1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		50,761,116.35	70,181,144.20
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）		65,135,425.19	73,445,442.19
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		-14,374,308.84	-3,264,297.99
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,343,226.48	-15,676,901.85
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额		-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动		-	-
2.将重分类进损益的其他综合收益		5,343,226.48	-15,676,901.85
（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		6,236,907.55	-17,191,000.68
（7）其他		-893,681.07	1,514,098.83
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		182,012.28	-
七、综合收益总额			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		70,478,651.67	57,768,540.34
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-14,192,296.56	-3,264,297.99
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.76	0.88
（二）稀释每股收益(元/股)		0.76	0.87

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

公司负责人：万和国 主管会计工作负责人：丁芳 会计机构负责人：李英明

母公司利润表
2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业收入	十九、4	837,236,706.34	930,086,863.23
减：营业成本	十九、4	687,429,884.77	761,859,119.97
税金及附加		4,586,917.04	3,976,504.31
销售费用		9,057,156.40	10,879,019.62
管理费用		73,507,373.26	57,208,025.88
研发费用		30,268,353.66	43,371,968.46
财务费用		17,580,290.65	16,745,791.47
其中：利息费用		15,508,711.04	17,489,328.82
利息收入		1,450,638.35	1,889,045.92
加：其他收益		4,930,543.35	7,486,181.01
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	4,496,567.86	7,183,113.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,375,550.99	1,417,359.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-793,824.04	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-800,428.08	-18,118,190.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,005,019.61	-1,393,646.33
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-541,311.78	-218,422.20
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		21,093,258.26	30,985,469.41
加：营业外收入		24,908.70	240,657.80
减：营业外支出		8,880.33	395,419.61
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		21,109,286.63	30,830,707.60

减：所得税费用		1,749,979.27	2,092,209.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,359,307.36	28,738,498.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		19,359,307.36	28,738,498.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-585,778.03	1,655,909.24
（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		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-585,778.03	1,655,909.24
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		-585,778.03	1,655,909.24
六、综合收益总额		18,773,529.33	30,394,407.84
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		/	/
（二）稀释每股收益(元/股)		/	/

公司负责人：万和国 主管会计工作负责人：丁芳 会计机构负责人：李英明

合并现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,605,684,440.05	1,115,813,980.52

金			
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	七、78（1）	9,194,274.23	5,312,818.83
经营活动现金流入小计		1,614,878,714.28	1,121,126,799.35
购买商品、接受劳务支付的现金		1,026,182,007.74	868,488,150.10
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		-	-
支付给职工及为职工支付的现金		357,609,057.17	289,841,861.25
支付的各项税费		111,047,699.27	71,311,111.83
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	151,722,138.29	125,548,942.15
经营活动现金流出小计		1,646,560,902.47	1,355,190,065.33
经营活动产生的现金流量净额		-31,682,188.20	-234,063,265.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		113,000,000.00	175,089,093.95

取得投资收益收到的现金		353,656.79	972,440.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,813,985.14	6,963,348.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		17,216,791.56	26,761,733.59
收到其他与投资活动有关的现金	七、78（2）	2,652,152.42	4,889,051.94
投资活动现金流入小计		139,036,585.92	214,675,668.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		147,593,887.77	130,353,808.60
投资支付的现金		206,000,000.00	220,758,494.46
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	14,580,743.95
支付其他与投资活动有关的现金	七、78（2）	16,335,210.00	2,073,770.50
投资活动现金流出小计		369,929,097.77	367,766,817.51
投资活动产生的现金流量净额		-230,892,511.85	-153,091,148.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	1,150,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	1,150,000.00
取得借款收到的现金		808,319,932.85	787,623,306.94
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（3）	59,058,101.46	304,718,263.85
筹资活动现金流入小计		867,378,034.31	1,093,491,570.79
偿还债务支付的现金		544,614,107.49	549,116,313.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,450,740.55	13,082,802.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78（3）	25,561,589.34	56,036,336.02
筹资活动现金流出小计		589,626,437.39	618,235,451.86
筹资活动产生的现金流量净额		277,751,596.92	475,256,118.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,910,484.03	-2,683,526.59
五、现金及现金等价物净增加额		24,087,380.90	85,418,177.48
加：期初现金及现金等价物余额		294,681,214.63	224,271,678.39

六、期末现金及现金等价物余额		318,768,595.53	309,689,855.87
----------------	--	----------------	----------------

公司负责人：万和国 主管会计工作负责人：丁芳 会计机构负责人：李英明

母公司现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		686,054,444.77	811,884,042.07
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		2,664,854.84	2,602,003.08
经营活动现金流入小计		688,719,299.61	814,486,045.15
购买商品、接受劳务支付的现金		609,946,552.00	576,402,468.17
支付给职工及为职工支付的现金		96,352,688.31	74,128,314.25
支付的各项税费		15,108,205.54	20,401,309.82
支付其他与经营活动有关的现金		143,350,778.94	265,442,047.65
经营活动现金流出小计		864,758,224.79	936,374,139.89
经营活动产生的现金流量净额		-176,038,925.18	-121,888,094.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,000,000.00	171,039,093.95
取得投资收益收到的现金		1,469,417.00	966,787.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,181,602.37	5,424,267.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		17,391,276.79	38,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		1,450,638.35	4,745,080.53
投资活动现金流入小计		38,492,934.51	220,175,228.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,568,130.92	15,976,033.53
投资支付的现金		163,777,454.19	222,371,543.95
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	14,920,800.00
支付其他与投资活动有关的		-	-

现金			
投资活动现金流出小计		172,345,585.11	253,268,377.48
投资活动产生的现金流量净额		-133,852,650.60	-33,093,148.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		658,795,900.00	716,937,840.00
收到其他与筹资活动有关的现金		32,007,963.06	22,548,247.60
筹资活动现金流入小计		690,803,863.06	739,486,087.60
偿还债务支付的现金		338,166,540.00	476,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,478,626.98	12,122,552.11
支付其他与筹资活动有关的现金		149,742.93	34,741,779.50
筹资活动现金流出小计		353,794,909.91	523,114,331.61
筹资活动产生的现金流量净额		337,008,953.15	216,371,755.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		129,344.83	-1,873,121.95
五、现金及现金等价物净增加额		27,246,722.20	59,517,390.59
加：期初现金及现金等价物余额		174,464,290.86	163,816,703.81
六、期末现金及现金等价物余额		201,711,013.06	223,334,094.40

公司负责人：万和国 主管会计工作负责人：丁芳 会计机构负责人：李英明

合并所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

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	
	实收资本 (或股本)	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	85,483,000.00	-	-	-	750,547,019.07	29,774,501.88	-532,177.45	-	42,745,000.00		739,371,865.53		1,587,840,205.27	225,306,666.79	1,813,146,872.06
加：会计政策 变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-	-	-
前期差 错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-	-	-
二、本年期初 余额	85,483,000.00	-	-	-	750,547,019.07	29,774,501.88	-532,177.45	-	42,745,000.00	-	739,371,865.53	-	1,587,840,205.27	225,306,666.79	1,813,146,872.06
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	-	-	-	-	12,476,873.06	-	5,343,226.48	-	-	-	65,135,425.19	-	82,955,524.73	-35,911,989.16	47,043,535.57
（一）综合收 益总额	-	-	-	-	-	-	5,343,226.48	-	-	-	65,135,425.19	-	70,478,651.67	-14,192,296.56	56,286,355.11
（二）所有者 投入和减少 资本	-	-	-	-	12,476,873.06	-	-	-	-	-	-	-	12,476,873.06	-21,849,752.85	-9,372,879.79
1. 所有者投 入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	13,673,790.00	-	-	-	-	-	-	-	13,673,790.00	-	-	13,673,790.00
4. 其他	-	-	-	-	-1,196,916.94	-	-	-	-	-	-	-	-1,196,916.94	-21,849,752.85	-	-23,046,669.79
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	130,060.25	130,060.25
四、本期期末余额	85,483,000.00	-	-	-	763,023,892.13	29,774,501.88	4,811,049.03	-	42,745,000.00	-	804,507,290.72	-	1,670,795,730.00	189,394,677.63	1,860,190,407.63

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
	实收资本(或股本)	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	85,490,000.00	-	-	-	762,305,606.51	71,985,080.27	1,429,243.40	-	42,745,000.00	-	600,340,375.44	-	1,420,325,145.08	87,301,583.03	1,507,626,728.11
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年期初余额	85,490,000.00	-	-	-	762,305,606.51	71,985,080.27	1,429,243.40	-	42,745,000.00	-	600,340,375.44	-	1,420,325,145.08	87,301,583.03	1,507,626,728.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	19,115,179.83	34,577,066.98	-15,676,901.85	-	-	-	73,445,442.19	-	42,306,653.19	-43,748,622.70	-1,441,969.51
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-15,676,901.85	-	-	-	73,445,442.19	-	57,768,540.34	-3,264,297.99	54,504,242.35
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	18,736,053.62	34,577,066.98	-	-	-	-	-	-	-15,841,013.36	-3,047,046.09	-18,888,059.45
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	34,577,066.98	-	-	-	-	-	-	-34,577,066.98	1,150,000.00	-33,427,066.98
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	18,736,053.62	-	-	-	-	-	-	-	18,736,053.62	-	18,736,053.62
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,197,046.09	-4,197,046.09
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	379,126.21	-	-	-	-	-	-	379,126.21	-37,437,278.62	-37,058,152.41	
四、本期期末余额	85,490,000.00	-	-	-	781,420,786.34	106,562,147.25	-14,247,658.45	-	42,745,000.00	-	673,785,817.63	-	1,462,631,798.27	43,552,960.33	1,506,184,758.60

公司负责人：万和国 主管会计工作负责人：丁芳 会计机构负责人：李英明

母公司所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年半年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	85,483,000.00	-	-	-	796,577,387.17	29,774,501.88	848,215.47	-	42,745,000.00	463,049,405.44	1,358,928,506.20
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	85,483,000.00	-	-	-	796,577,387.17	29,774,501.88	848,215.47	-	42,745,000.00	463,049,405.44	1,358,928,506.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	13,673,790.00	-	-585,778.03	-	-	19,359,307.36	32,447,319.33
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-585,778.03	-	-	19,359,307.36	18,773,529.33
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	13,673,790.00	-	-	-	-	-	13,673,790.00
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	13,673,790.00	-	-	-	-	-	13,673,790.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	85,483,000.00	-	-	-	810,251,177.17	29,774,501.88	262,437.44	-	42,745,000.00	482,408,712.80	1,391,375,825.53

项目	2024年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	85,490,000.00	-	-	-	798,095,378.43	71,985,080.27	147,762.34	-	42,745,000.00	400,150,269.70	1,254,643,330.20

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	85,490,000.00	-	-	-	798,095,378.43	71,985,080.27	147,762.34	-	42,745,000.00	400,150,269.70	1,254,643,330.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	18,736,053.62	34,577,066.98	1,655,909.24	-	-	28,738,498.60	14,553,394.48
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	1,655,909.24	-	-	28,738,498.60	30,394,407.84
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	18,736,053.62	34,577,066.98	-	-	-	-	-15,841,013.36
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	34,577,066.98	-	-	-	-	-34,577,066.98
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	18,736,053.62	-	-	-	-	-	18,736,053.62
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	85,490,000.00	-	-	-	816,831,432.05	106,562,147.25	1,803,671.58	-	42,745,000.00	428,888,768.30	1,269,196,724.68

公司负责人：万和国 主管会计工作负责人：丁芳 会计机构负责人：李英明

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

安徽万朗磁塑股份有限公司（以下简称“万朗磁塑”或“本公司”、“公司”）是由安徽万朗磁塑集团有限公司（以下简称“万朗有限”）整体变更设立的股份有限公司，于2016年6月26日取得合肥市工商行政管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码91340100713955632Y，股份有限公司设立时注册资本为人民币6,000.00万元。

2018年12月，根据公司2018年第二次临时股东大会和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本225.00万元，全部由六安拾岳禾安一期创业投资合伙企业（有限合伙）以货币出资，公司变更后注册资本为人民币6,225.00万元。

2021年12月31日，根据公司2020年年度股东大会决议、中国证券监督管理委员会《关于核准安徽万朗磁塑股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2021]4165号）核准文件规定，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）2,075.00万股，每股面值1元。2022年1月24日，公司股票在上海交易所上市交易，股票简称“万朗磁塑”，证券代码“603150”。公司注册资本变更为人民币8,300.00万元。

2022年7月，根据公司2022年第二次临时股东大会决议以及修改后的章程规定，公司授予刘良德、张芳芳、万和国等96名激励对象限制性股票，公司申请增加注册资本249.00万元，变更后的注册资本为人民币8,549.00万元。

2024年5月，根据公司2023年年度股东大会决议，公司鉴于1名激励对象因个人原因离职，不再具备激励对象资格，对其持有的7,000股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销，变更后的注册资本为人民币8,548.30万元。

截至2025年6月30日，公司注册资本为人民币8,548.30万元。

公司注册地址：安徽省合肥市经济技术开发区汤口路北（民营科技经济园内）。

法定代表人：万和国。

公司主要的经营活动：从事家电零部件及汽车零部件的研发及应用，以及相关产品的研发、生产、加工和销售。主要产品分为四类：（1）家电零部件产品，包含冰箱门封等；（2）汽车零部件产品，包含EPS等；（3）小家电产品，包含茶吧机等；（4）材料产品：包含高分子材料、磁性材料等。

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编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》披露有关财务信息。

2、持续经营

√适用 不适用

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

√适用 不适用

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

√适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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
重要的单项计提的应收款项、应收款项核销	税前利润3%以上且应收款项账面余额大于400万元
账龄超过1年的重要应付款项	税前利润3%以上且应付款项账面余额大于400万元
账龄超过1年的重要预收款项、合同负债	税前利润3%以上且预收款项账面余额大于400万元

重要的在建工程	单项工程投资总额超过资产总额 0.3%
收到和支付重要的投资活动有关的现金	收入总额的 3%
重要的非全资子公司、重要的合营企业或联营企业	非全资子公司的收入或净利润对合并财务报表相应项目的影响在 15%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

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注财务报告“五、7（6）”。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见财务报告“五、7（6）”。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投

资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（4）报告期内增减子公司的处理

- ①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公

司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益,应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权,在个别财务报表中,购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中,因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日,本公司在个别财务报表中,根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中,合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债,除因会计政策和会计期间不同而进行的调整以外,按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量;合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和,与合并中取得的净资产账面价值的差额,调整资本公积(股本溢价/资本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日,在个别财务报表中,按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和,作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,购买日之前持有的被购买方股权被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的,公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益,该股权原计入其他综合收益的累计公允价值变动转出至留存收益;购买日之前持有的被购买方的股权作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者权益法核算的长期股权投资的,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益

以及权益法核算下的除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益在购买日采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与其相关的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。合营企业。

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映

的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该项存货的期末价值；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益，对于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

（3）外币报表折算方法

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

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

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

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

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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

（2）金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

（5）金融工具减值

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

①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A1. 应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 银行承兑汇票

应收票据组合2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。仅对组合2商业承兑汇票计提减值准备。

A2. 应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收客户货款

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

A3. 其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收利息

其他应收款组合2 应收股利

其他应收款组合3 其他应收款

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

A4. 应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收账款

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

A5.合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 尚未完成的合同中不满足无条件收款权的应收账款

合同资产组合 2 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

A6.长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收工程款、应收租赁款

长期应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法为按照先进先出法计算账龄。

B.债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

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

A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

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

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

① 终止确认所转移的金融资产

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

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

② 继续涉入所转移的金融资产

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

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③ 继续确认所转移的金融资产

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

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（8）金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资

产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

12、 应收票据

√适用 不适用

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

√适用 不适用

见财务报告“五 11、金融工具”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 不适用

见财务报告“五 11、金融工具”

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 不适用

见财务报告“五 11、金融工具”

13、 应收账款

√适用 不适用

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

√适用 不适用

见财务报告“五 11、金融工具”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 不适用

见财务报告“五 11、金融工具”

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 不适用

见财务报告“五 11、金融工具”

14、 应收款项融资

√适用 不适用

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

√适用 不适用

见财务报告“五 11、金融工具”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 不适用

见财务报告“五 11、金融工具”

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 不适用

见财务报告“五 11、金融工具”

15、 其他应收款

√适用 不适用

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

√适用 □不适用

见财务报告“五 11、金融工具”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

见财务报告“五 11、金融工具”

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

见财务报告“五 11、金融工具”

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(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，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 低值易耗品摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法。

(5) 包装物的摊销方法

在领用时采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

√适用 □不适用

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销

售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17、 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见财务报告“五 11.金融工具”。

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

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

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

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19、 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(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。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持

有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见财务报告“五 27、长期资产减值”。

20、 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	5.00	3.17

计提资产减值方法见财务报告“五 27、长期资产减值”。

21、 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	0-5.00	3.17-10.00
机器设备	年限平均法	10-15	0-5.00	6.33-10.00
运输工具	年限平均法	4-5	0-5.00	19.00-25.00

电子设备	年限平均法	3-5	0-5.00	19.00-33.33
工器具及家具	年限平均法	5-10	0-5.00	9.50-20.00
土地所有权*注	不计提折旧	—	—	—

注*：公司子公司泰国万朗于泰国当地购买的土地所有权拥有永久产权，计入固定资产，并且不计提折旧。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

22、 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类别	转固时点
厂房及附属工程	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
设备安装工程	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人和使用人员验收。
软件工程	(1) 相关软件已安装完毕；(2) 软件经调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 软件经过资产管理人和使用人员验收。
其他零星工程	(1) 相关工程已施工完毕；(2) 经资产管理人和使用人员验收。

23、 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24、 生物资产

适用 不适用

25、 油气资产

适用 不适用

26、 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

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	法定使用权
软件	10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益或计入相关资产的成本。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准：

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件：

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用权资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项目	摊销年限
周转设施费	3年
模具费	3-5年
经营租入固定资产的改良支出	剩余租赁期或预期受益期孰短
厂区改造及其他支出	预期受益期

29、 合同负债

√适用 □不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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。

③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，以及工会经费和职工教育经费

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，在职工为其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。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将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。

根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,本公司参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定),将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的,本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外,其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息,均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

(a) 精算利得或损失,即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少;

(b) 计划资产回报,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额;

(c) 资产上限影响的变动,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,在原设定受益计划终止时,本公司在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3). 辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

- ①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债√适用 不适用**(1) 预计负债的确认标准**

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32、 股份支付√适用 不适用

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付：

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付：

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。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。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约

进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，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，该金额应当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。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①销售商品收入

本公司与客户之间的销售商品合同，属于在某一时点履行履约义务。

境内销售收入：A、根据销售合同约定，公司依据客户对产品需求的预测，将产品送至客户指定仓库存放，由公司对实物进行管理，产品在仓库保存期间，其所有权仍归本公司所有。客户根据生产需求从仓库中领用产品并验收后，公司按照与客户确认的实际使用量和结算单价确认境内销售收入。B、根据销售合同或订单约定，将产品送至客户指定仓库并取得客户的签收凭证后，确认相关销售收入。

境外销售收入：包括境内货物出口销售收入和境外子公司销售收入。其中：A、境内货物出口销售收入：根据销售合同约定，完成报关出口手续，并取得装箱单和海关报关单等凭证后，确认相关销售收入。B、境外子公司销售收入：根据销售合同或订单约定，将产品送至客户指定仓库并取得客户的签收凭证后，确认相关销售收入。

②受托加工收入

公司受托加工业务包括客户自供料的加工业务和客户指定供应商供料的加工业务。

按照合同约定，公司收到受托加工材料后，按客户品质标准和生产技术要求组织生产，生产完工的产品移交客户验收后，按照客户验收确认的加工量和约定的加工费标准确认加工费收入。

(2). 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

适用 不适用

35、 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

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，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

36、 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

但同时满足上述两个条件，且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

⑥分类为权益工具的金融工具相关股利

对于本公司作为发行方分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，本公司在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响计入所有者权益项目。

(4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者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和负债或是同时取得资产、清偿负债。

38、 租赁

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

③租赁变更的会计处理

租赁变更作为一项单独租赁：

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

租赁变更未作为一项单独租赁：

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

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

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

④售后租回

本公司按照“财务报告五、收入”的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

本公司作为卖方（承租人）：

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照“财务报告五、金融工具”对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

本公司作为买方（出租人）：

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照“财务报告五、金融工具”对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

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

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

本公司至少每年度末评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

40、重要会计政策和会计估计的变更**(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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41、其他

□适用 √不适用

六、税项**1、主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物收入、加工收入、销售服务收入	5%、7%、9%、10%、11%、13%、14%、16%、20%、23%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	1.5%、2%
企业所得税	应纳税所得额	9%、15%、19%、20%、22%、22.5%、25%、30%

存在不同企业所得税税率纳税主体的披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
安徽万朗磁塑股份有限公司	15
合肥鸿迈塑料制品有限公司	25
安徽邦瑞新材料科技有限公司	25
泰州市万朗磁塑制品有限公司	25
佛山市万朗磁塑制品有限公司	25
中山市万朗家电配件有限公司	20
荆州万朗磁塑制品有限公司	25
荆州万朗塑胶科技有限公司	20
广州万朗塑料制品有限公司	20
成都万朗塑料制品有限公司	20

贵州万朗冰箱配件有限公司	20
绵阳万朗塑料制品有限公司	20
沈阳万朗磁塑制品有限公司	20
武汉万朗磁塑制品有限公司	20
青岛万朗磁塑制品有限公司	25
安徽万朗家电部件有限公司	25
苏州邦瑞冰箱配件有限公司	20
重庆鸿迈塑料制品有限公司	20
佛山市鸿迈家电配件有限公司	20
扬州鸿迈塑料制品有限公司	25
南京万朗塑料制品有限公司	20
上海甲登电气有限公司	20
合肥雷世塑业科技有限公司	20
广东佳适新材料科技有限公司	15
滁州万朗家电配件有限公司	25
滁州鸿迈塑胶科技有限公司	20
新乡万朗家电配件有限公司	20
合肥古瑞新材料有限公司	20
合肥领远新材料科技有限公司	15
安徽万朗新材料科技有限公司	25
万朗磁塑集团（泰国）有限公司	20
泰晖管理有限公司	20
通泰智能科技（泰国）有限公司	20
印度尼西亚 PT.PLUTOTech	22
万朗磁塑集团（越南）有限公司	20
万朗磁塑集团（墨西哥）有限公司	30
万朗磁塑集团（波兰）有限公司	19
土耳其万朗科技产品制造有限公司	25
合肥爱华塑胶有限公司	20
重庆盛泰新材料科技有限公司	25
合肥达悦电子科技有限公司	20
合肥伯利恒环保科技有限公司	20

山东万朗智能科技有限公司	20
安徽万朗智能科技有限公司	20
安徽鸿迈科技发展有限公司	25
滁州万朗塑胶制品有限公司	20
埃及万朗智能制造有限公司	22.5
安徽万朗新能源科技有限公司	20
荆州禧瑞科技有限公司	25
HIGA 韩国株式会社	9
中山芯美达电机科技有限公司	25
中山市普阳电子科技有限公司	25
安徽万朗感知科技有限公司	20
景德镇万朗塑料制品有限公司	20
国太阳科技有限公司	15
时迈智行（陕西）科技有限公司	20
广东顺德顺洛科技有限公司	15
六安万朗顺感电子有限公司	20
台州市万朗家电部件有限公司	20
青岛万朗智能制造有限公司	20
安徽禧瑞科技有限公司	15
滁州万朗智能科技有限公司	20
六安邦瑞电气科技有限公司	20
万朗磁塑瓦列沃有限公司	15
淮南禧瑞科技有限公司	20
淮南鸿迈新材料科技有限公司	20
宁波万朗家电部件有限公司	20
宿迁万朗家电配件有限公司	20

2、 税收优惠

√适用 □不适用

（1）高新技术企业税收优惠

万朗磁塑于 2024 年 10 月 29 日通过高新技术企业重新认证，取得编号为 GR202434000208 的高新技术企业证书，有效期三年，2024 年度至 2026 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

子公司合肥领远于2024年10月29日通过高新技术企业认证,取得编号GR202434001138的高新技术企业证书,有效期三年,2024年度至2026年度减按15%的税率征收企业所得税。

子公司国太阳公司于2023年10月16日通过高新技术企业认证,取得编号为GR202342000089的高新技术企业证书,有效期三年,2023年度至2025年度减按15%的税率征收企业所得税。

子公司顺德顺洛于2023年12月28日通过高新技术企业认证,取得编号为GR202344007255的高新技术企业证书,有效期三年,2023年度至2025年度减按15%的税率征收企业所得税。

子公司安徽禧瑞于2024年10月29日通过高新技术企业认证,取得编号为GR202434003855的高新技术企业证书,有效期三年,2024年度至2026年度减按15%的税率征收企业所得税。

孙公司广东佳适于2023年12月28日通过高新技术企业认证,取得编号GR202344016149的高新技术企业证书,有效期三年,2023年度至2025年度减按15%的税率征收企业所得税。

公司及子公司合肥领远、国太阳公司、顺德顺洛、安徽禧瑞、孙公司广东佳适按规定享受上述高新技术企业税收优惠。

(2) 小微企业税收优惠

根据《财政部税务总局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12号)自2023年1月1日至2027年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过300万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

子公司中山万朗、荆州塑胶、广州万朗、成都万朗、贵州万朗、绵阳万朗、沈阳万朗、武汉万朗、苏州邦瑞、重庆鸿迈、佛山鸿迈、南京万朗、上海甲登、合肥雷世、新乡万朗、合肥古瑞、爱华塑胶、合肥达悦、合肥伯利恒、山东万朗、安徽万朗智能、滁州塑胶、安徽万朗新能源、万朗感知、景德镇万朗、万朗顺感、台州万朗、青岛万朗智能、滁州万朗智能、六安邦瑞电气、淮南禧瑞,孙公司滁州鸿迈塑胶、时迈智行2025年度符合小微企业条件,适用相应的优惠政策,实际的企业所得税负率为5%。

(3) 研发费用加计扣除税收优惠

依据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十五条、《企业研究开发费用税前扣除管理办法(试行)》规定,本公司及子公司合肥领远、万朗新材料、中山普阳、顺德顺洛、国太阳公司、安徽禧瑞,孙公司广东佳适、时迈智行符合加计扣除条件的研究开发费用在计算应纳税所得额时享受加计扣除优惠。

根据《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部税务总局公告2021年第13号)的规定,制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,自2021年1月1日起,再按照实际发生额的100%在税前加计扣除;形成无形资产的,自2021年1月1日起,按照无形资产成本的200%在税前摊销。本公司及子公司合肥领远、万朗新材料、国太阳公司、安徽禧瑞,孙公司广东佳适、时迈智行按规定享受该税收优惠。

3、其他

√适用 □不适用

按国家和地方有关规定计算缴纳。

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	997,204.09	840,211.69
银行存款	317,771,391.44	293,841,002.94
其他货币资金	66,523,039.76	105,031,002.82
存放财务公司存款		
合计	385,291,635.29	399,712,217.45
其中：存放在境外的款项总额	95,188,443.41	69,691,960.93

其他说明

(1) 截至 2025 年 6 月 30 日，其他货币资金为开立银行承兑汇票保证金。

(2) 除上述情况外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	94,044,971.55	1,577,197.27	/
其中：			
掉期及远期结售汇业务		793,824.04	/
股票投资	1,044,971.55	783,373.23	
银行理财产品	93,000,000.00		/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	94,044,971.55	1,577,197.27	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	239,439,483.82	221,775,059.09
商业承兑票据	249,499,553.27	211,326,197.18
合计	488,939,037.09	433,101,256.27

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	42,817,906.51
商业承兑票据	169,562,194.12
合计	212,380,100.63

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		166,936,477.60
商业承兑票据		46,813,600.88
合计		213,750,078.48

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										

其中：										
银行承兑汇票	239,439,483.82	47.69	-		239,439,483.82	221,775,059.09	49.92	-		221,775,059.09
商业承兑汇票	262,631,108.71	52.31	13,131,555.44	5.00	249,499,553.27	222,448,628.61	50.08	11,122,431.43	5.00	211,326,197.18
合计	502,070,592.53	/	13,131,555.44	/	488,939,037.09	444,223,687.70	/	11,122,431.43	/	433,101,256.27

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	239,439,483.82	-	-
商业承兑汇票	262,631,108.71	13,131,555.44	5.00
合计	502,070,592.53	13,131,555.44	2.62

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

对划分为组合的应收票据，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况预测，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。公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，仅对组合 2 商业承兑汇票计提减值准备。按组合计提坏账准备的确认标准及说明见财务报告五、11、金融工具。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	

商业承兑汇票	11,122,431.43	2,009,124.01				13,131,555.44
银行承兑汇票						
合计	11,122,431.43	2,009,124.01				13,131,555.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,325,909,308.86	1,324,486,632.91
其中：1年以内分项		
1年以内	1,325,909,308.86	1,324,486,632.91
1至2年	22,960,610.88	10,573,650.77
2至3年	3,152,271.71	2,044,225.59
3年以上		
3至4年	1,569,385.70	558,234.82
4至5年	102,453.05	28,783.88
5年以上	40,925.16	73,782.96
合计	1,353,734,955.36	1,337,765,310.93

(1). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	520,070.51	0.04	520,070.51	100.00	-	1,061,116.05	0.08	1,061,116.05	—	-
其中:										
按组合计提坏账准备	1,353,214,884.85	99.96	70,271,170.23	5.19	1,282,943,714.62	1,336,704,194.88	99.92	68,168,797.69	5.1	1,268,535,397.19
其中:										
应收客户货款组合	1,353,214,884.85	99.96	70,271,170.23	5.19	1,282,943,714.62	1,336,704,194.88	99.92	68,168,797.69	5.1	1,268,535,397.19
合计	1,353,734,955.36	100.00	70,791,240.74		1,282,943,714.62	1,337,765,310.93	100.00	69,229,913.74	5.18	1,268,535,397.19

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖南华菱汽车有限公司	19,767.23	19,767.23	100.00	预计难以收回
合肥美弘精密科技有限公司	102,453.05	102,453.05	100.00	预计难以收回
云南谊鸿塑业有限公司	32,437.50	32,437.50	100.00	预计难以收回
南京华睿川电子科技有限公司	39,444.09	39,444.09	100.00	预计难以收回
中山市德翰电器科技有限公司	325,968.64	325,968.64	100.00	预计难以收回
合计	520,070.51	520,070.51	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收客户货款组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,325,909,308.86	66,295,465.44	5.00
1至2年	22,634,642.24	2,263,464.22	10.00
2至3年	3,119,834.21	935,950.26	30.00

3至4年	1,549,618.47	774,809.24	50.00
4至5年			-
5年以上	1,481.07	1,481.07	100.00
合计	1,353,214,884.85	70,271,170.23	5.19

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(2). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按单项计提	1,061,116.05	-535,109.45	5,936.09			520,070.51
按组合计提	68,168,797.69	2,833,810.25		80,486.43	650,951.28	70,271,170.23
合计	69,229,913.74	2,298,700.80	5,936.09	80,486.43	650,951.28	70,791,240.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

坏账准备其他变动主要系处置子公司所致。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	80,486.43

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	529,514,004.38		529,514,004.38	39.12	26,475,904.88
客户 2	135,245,140.63		135,245,140.63	9.99	6,762,257.03
客户 3	101,021,546.26		101,021,546.26	7.46	5,051,077.31
客户 4	89,488,992.12		89,488,992.12	6.61	4,514,518.69
客户 5	54,241,988.94		54,241,988.94	4.01	2,712,099.45
合计	909,511,672.33	-	909,511,672.33	67.19	45,515,857.35

其他说明

不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,908,926.09	16,469,940.91
应收账款	52,219,293.71	72,869,007.41
合计	57,128,219.80	89,338,948.32

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	172,599,464.83	
合计	172,599,464.83	

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
应收票据	4,908,926.09	8.59		-	4,908,926.09	16,469,940.91	18.44	-	-	16,469,940.91
应收账款	52,219,293.71	91.41	2,610,964.69	5.00	49,608,329.02	72,869,007.41	81.56	3,643,450.37	5.00	69,225,557.04
合计	57,128,219.80	100.00	2,610,964.69	/	54,517,255.11	89,338,948.32	100.00	3,643,450.37	/	85,695,497.95

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收票据	4,908,926.09	-	-
应收账款	52,219,293.71	2,610,964.69	5.00
合计	57,128,219.80	2,610,964.69	/

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第八节财务报告“五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具（5）金融工具减值

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：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
应收账款坏账准备	3,643,450.37	-1,032,485.68				2,610,964.69
合计	3,643,450.37	-1,032,485.68				2,610,964.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	29,302,404.18	100.00	28,838,706.89	100.00
1至2年				
2至3年				

3年以上				
合计	29,302,404.18	100.00	28,838,706.89	100.00

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：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
广东健浩电器有限公司	3,049,832.43	10.41
江阴市卓能塑业有限公司	2,573,900.91	8.78
泰粤智能科技(泰国)有限公司	1,297,920.94	4.43
Customs Department	1,241,804.71	4.24
蔚塑(临海)电子商务有限公司	954,920.91	3.26
合计	9,118,379.90	31.12

其他说明：
不适用

其他说明
适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	69,132,092.92	55,352,783.72
合计	69,132,092.92	55,352,783.72

其他说明：
适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	61,882,115.72	45,756,172.78
其中:1年以内分项		
1年以内	61,882,115.72	45,756,172.78
1至2年	6,399,442.83	9,167,745.18
2至3年	5,664,032.69	4,165,053.00
3年以上		
3至4年	2,266,709.09	2,467,605.39
4至5年	1,297,297.56	1,285,808.14
5年以上	3,730,171.90	3,387,532.34

合计	81,239,769.79	66,229,916.83
----	---------------	---------------

(13). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	28,017,010.39	23,795,691.98
代垫材料款	41,384,138.56	27,950,522.19
借款	2,442,290.54	6,406,738.45
员工备用金	2,178,526.60	1,187,907.95
处置子公司应收款	3,469,134.00	1,391,276.79
其他	3,748,669.70	5,497,779.47
合计	81,239,769.79	66,229,916.83

(14). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,877,133.11			10,877,133.11
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,807,042.82			1,807,042.82
本期转回				
本期转销				
本期核销	36,200.00			36,200.00
其他变动	540,299.06			540,299.06
2025年6月30日余额	12,107,676.87			12,107,676.87

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第八节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具（5）金融工具减值。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(15). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按单项计提	858,947.23					858,947.23
按组合计提	10,018,185.88	1,807,042.82		36,200.00	540,299.06	11,248,729.64
合计	10,877,133.11	1,807,042.82		36,200.00	540,299.06	12,107,676.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

坏账准备其他变动主要系处置子公司所致。

(16). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	36,200.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(17). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

美的集团股份有限 公司*1	27,698,147.48	34.09	代垫材料款及押金保 证金	1年以内	1,384,907.37
韩国三星电子株式 会社*2	7,758,484.12	9.55	代垫材料款	1年以内	387,924.21
海信家电集团股份 有限公司*3	5,347,246.09	6.58	代垫及押金保证金	0-5年、5年以 上	2,365,343.09
董量清	3,469,134.00	4.27	长投处置款	1年以内	173,456.70
LG 电子株式会社	3,369,019.29	4.15	代垫材料款	1年以内	168,450.96
合计	47,642,030.98	58.64	/		4,480,082.34

注*1：美的集团股份有限公司包括广州美的华凌冰箱有限公司、合肥华凌股份有限公司、湖北美的电冰箱有限公司、美智光电科技股份有限公司、THAI TOSHIBA ELECTRIC INDUSTRIES CO.,LTD.、Toshiba Consumer Products (Thailand) Co.,Ltd.、Midea Refrigeration Equipment (Thailand) Co., Ltd。

注*2：韩国三星电子株式会社包括 SAMSUNG C&T (THAILAND) COMPANY LIMITED、SAMSUNG ELECTRONIC DIGITAL APPLIANCES MEXICO SA。

注*3：海信家电集团股份有限公司包括海信容声（扬州）冰箱有限公司、海信容声（广东）冷柜有限公司、海信容声（广东）冰箱有限公司、海信（广东）空调有限公司、海信（成都）冰箱有限公司、海信集团财务有限公司。

(18). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	160,319,519.60	571,487.44	159,748,032.16	176,982,460.13	1,031,660.03	175,950,800.10
在产品	3,799,228.14		3,799,228.14	5,934,782.97	-	5,934,782.97
库存商品	150,101,328.03	10,676,829.50	139,424,498.53	145,645,514.12	9,759,750.07	135,885,764.05
周转材料	2,304,881.00		2,304,881.00	4,681,206.21	-	4,681,206.21
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	71,343,762.17	977,053.97	70,366,708.20	100,197,963.85	565,798.68	99,632,165.17
半成品	37,220,793.65		37,220,793.65	37,577,421.27	-	37,577,421.27

委托加工物资	1,630,080.14		1,630,080.14	2,218,419.01	-	2,218,419.01
合计	426,719,592.73	12,225,370.91	414,494,221.82	473,237,767.56	11,357,208.78	461,880,558.78

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,031,660.03	440,115.82	21,590.14	921,878.55		571,487.44
在产品						
库存商品	9,759,750.07	7,121,046.28	54,322.42	6,255,799.44	2,489.83	10,676,829.50
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	565,798.68	3,384,661.81	-	2,973,406.52		977,053.97
合计	11,357,208.78	10,945,823.91	75,912.56	10,151,084.51	2,489.83	12,225,370.91

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

本期转回或转销存货跌价准备主要产品实现销售所致。

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、 持有待售资产适用 不适用**12、 一年内到期的非流动资产**适用 不适用**一年内到期的债权投资**适用 不适用**一年内到期的其他债权投资**适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
无

13、 其他流动资产适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣及待认证进项税	90,224,284.33	73,951,733.88
预缴企业所得税		627,549.64
合计	90,224,284.33	74,579,283.52

其他说明：

无

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明:

无

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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												
小计												
二、联营企业												
合肥晟泰克	134,702,963.07				1,375,550.99							136,078,514.06
小计	134,702,963.07				1,375,550.99							136,078,514.06
合计	134,702,963.07				1,375,550.99							136,078,514.06

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
安徽国控十月新兴产业股权投资合伙企业(有限合伙)	30,000,000.00	30,000,000.00
合肥浩瀚工研科技创业投资合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00	20,000,000.00
Ntrium 株式会社	10,222,994.42	9,810,619.99
合计	60,222,994.42	59,810,619.99

其他说明：

期末变动主要系 Ntrium 株式会社汇率变动所致。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	85,446,709.51			85,446,709.51
2.本期增加金额	-1,615.00			-1,615.00
(1) 外购	-1,615.00			-1,615.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				-
(3) 企业合并增加				-
3.本期减少金额	-			-
(1) 处置	-			-
(2) 其他转出				-
4.期末余额	85,445,094.51			85,445,094.51
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	16,624,878.43			16,624,878.43
2.本期增加金额	1,291,718.90			1,291,718.90
(1) 计提或摊销	1,291,718.90			1,291,718.90
(2) 固定资产转入				-
3.本期减少金额				-
(1) 处置				-
(2) 其他转出				-

4.期末余额	17,916,597.33			17,916,597.33
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				-
(2) 其他转出				-
4.期末余额				-
四、账面价值				
1.期末账面价值	67,528,497.18	-	-	67,528,497.18
2.期初账面价值	68,821,831.08			68,821,831.08

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,214,329,650.71	1,184,575,693.83
固定资产清理		
合计	1,214,329,650.71	1,184,575,693.83

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	工器具及家具	土地所有权	合计

一、账面原值：							
1.期初余额	741,133,236.05	662,736,310.87	42,207,359.55	30,976,080.72	54,870,612.36	46,509,916.43	1,578,433,515.98
2.本期增加金额	11,707,358.12	51,962,656.45	2,098,450.45	2,541,976.10	10,014,173.58	25,046,945.39	103,371,560.09
(1) 购置	280,211.71	27,705,942.46	1,776,159.00	2,452,372.89	8,890,876.99	23,125,218.37	64,230,781.42
(2) 在建工程转入	9,876,793.01	19,029,854.39	-	1,838.00	297,477.89	-	29,205,963.29
(3) 企业合并增加							-
(4) 汇率变动影响	1,550,353.40	5,226,859.59	322,291.45	87,765.21	825,818.70	1,921,727.02	9,934,815.38
3.本期减少金额	704,352.38	26,210,837.25	1,954,720.60	657,074.11	1,310,335.92	-	30,837,320.26
(1) 处置或报废	425,057.91	9,124,981.23	861,071.13	427,526.65	938,425.43	-	11,777,062.35
(2) 转入投资性房产							-
(3) 处置子公司减少	279,294.47	15,871,265.02	1,055,629.47	207,644.46	357,617.49	-	17,771,450.91
(4) 股东退出	-	1,214,591.00	38,020.00	21,903.00	14,293.00	-	1,288,807.00
4.期末余额	752,136,241.79	688,488,130.06	42,351,089.40	32,860,982.71	63,574,450.02	71,556,861.82	1,650,967,755.81
二、累计折旧							
1.期初余额	84,430,175.91	236,367,396.14	21,203,147.39	18,649,014.98	29,212,119.43	-	389,861,853.85
2.本期增加金额	12,466,619.96	28,701,338.10	8,072,518.59	3,324,250.68	4,887,157.56	-	57,451,884.89
(1) 计提	12,230,829.63	26,274,926.80	7,956,639.23	3,291,057.03	4,361,805.67	-	54,115,258.36
(2) 企业合并增加							-
(3) 汇率变动影响	235,790.34	2,426,411.30	115,879.36	33,193.64	525,351.89	-	3,336,626.53
3.本期减少金额	399,473.46	11,378,128.48	1,310,035.72	385,989.30	608,102.53	-	14,081,729.48
(1) 处置或报废	394,569.21	3,068,638.19	373,437.53	197,616.86	373,151.05	-	4,407,412.84
(2) 转入投资性房产							-
(3) 处置子公司减少	4,904.25	8,155,641.65	926,966.51	179,124.44	231,330.36	-	9,497,967.20
(4) 股东退出		153,848.64	9,631.68	9,248.00	3,621.12	-	176,349.44
4.期末余额	96,497,322.42	253,690,605.76	27,965,630.26	21,587,276.36	33,491,174.47	-	433,232,009.26
三、减值准备							
1.期初余额	00	3,854,241.05	588.00	16,199.35	124,939.90	-	3,995,968.30
2.本期增加金额	-	17,992.49	-	-	299.36	-	18,291.85
(1) 计提	-	-	-	-	-	-	-
(2) 企业合并增加							-
(3) 汇率变动影响	-	17,992.49	-	-	299.36	-	18,291.85

3.本期减少金额	-	608,164.31	-	-	-	-	608,164.31
(1) 处置或报废	-	608,164.31	-	-	-	-	608,164.31
4.期末余额	-	3,264,069.23	588.00	16,199.35	125,239.26	-	3,406,095.84
四、账面价值							
1.期末账面价值	655,638,919.37	431,533,455.07	14,384,871.14	11,257,507.01	29,958,036.29	71,556,861.82	1,214,329,650.71
2.期初账面价值	656,703,060.14	422,514,673.68	21,003,624.16	12,310,866.39	25,533,553.03	46,509,916.43	1,184,575,693.83

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	56,865,167.89
机器设备	374,786.40

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	128,051,496.01	89,704,023.06
工程物资		-
合计	128,051,496.01	89,704,023.06

其他说明：

无

在建工程**(1). 在建工程情况**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
厂房及附属工程	52,371,567.12		52,371,567.12	48,740,436.14		48,740,436.14
设备安装工程	72,577,522.93		72,577,522.93	39,278,071.23		39,278,071.23
软件工程	3,102,405.96		3,102,405.96	1,685,515.69		1,685,515.69
合计	128,051,496.01		128,051,496.01	89,704,023.06		89,704,023.06

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
科技园办公楼	36,120,000	28,805,081.00	-2,360,021.37	-		26,445,059.63	73.21					自筹
合计	36,120,000	28,805,081.00	-2,360,021.37	-		26,445,059.63	73.21					/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

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

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

适用 不适用

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

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

其他说明

适用 不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值				
1.期初余额	189,130,882.83	631,848.00	154,049.86	189,916,780.69
2.本期增加金额	51,778,178.72	-	5,103.41	51,783,282.13
(1)新增租赁	49,377,787.83		-	49,377,787.83
(2)合并增加				-
(3)汇率变动影响	2,400,390.89		5,103.41	2,405,494.30
3.本期减少金额	20,711,592.55	631,848.00	-	21,343,440.55
(1)处置或报废	15,252,245.64	631,848.00		15,884,093.64
(2)合并减少	5,459,346.91			5,459,346.91
4.期末余额	220,197,469.00	-	159,153.27	220,356,622.27
二、累计折旧				
1.期初余额	83,492,093.35	252,739.20	8,558.32	83,753,390.87
2.本期增加金额	22,890,718.42	26,327.00	26,809.07	22,943,854.49
(1)计提	21,887,517.08	26,327.00	26,095.59	21,939,939.67
(2)汇率变动影响	1,003,201.34		713.48	1,003,914.82
3.本期减少金额	10,668,023.91	279,066.20	-	10,947,090.11
(1)处置	9,439,670.86	279,066.20		9,718,737.06
(2)合并减少	1,228,353.05			1,228,353.05
4.期末余额	95,714,787.86	-	35,367.39	95,750,155.25
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	124,482,681.14	-	123,785.88	124,606,467.02
2.期初账面价值	105,638,789.48	379,108.80	145,491.54	106,163,389.82

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

可收回金额按公允价值减去处臵费用后的净额确定

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

无

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	网站使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	151,289,819.85	40,447,802.76	4,207,202.70	13,049,479.85	263,000.00	209,257,305.16
2. 本期增加金额	-2,154.31	-	139,225.06	367,377.76	-	504,448.51
(1) 购置	-	-	-	38,061.38	-	38,061.38
(2) 内部研发						-
(3) 企业合并增加						-
(4) 汇率变动影响	-2,154.31	-	139,225.06	8,077.44	-	145,148.19
(5) 在建工程转入	-			321,238.94		321,238.94
3. 本期减少金额	6,550,000.00	-	-	-	-	6,550,000.00

(1) 处置						-
(2) 合并减少	6,550,000.00	-	-	-	-	6,550,000.00
4. 期末余额	144,737,665.54	40,447,802.76	4,346,427.76	13,416,857.61	263,000.00	203,211,753.67
二、累计摊销						
1. 期初余额	15,332,820.82	2,439,535.24	2,946,421.90	3,441,936.96	263,000.00	24,423,714.92
2. 本期增加金额	1,837,213.45	1,894,647.42	314,548.94	614,013.60	-	4,660,423.41
(1) 计提	1,839,367.76	1,894,647.42	213,573.28	607,086.80	-	4,554,675.26
(2) 汇率变动影响	-2,154.31	-	100,975.66	6,926.80	-	105,748.15
3. 本期减少金额	1,400,062.50	-	-	-	-	1,400,062.50
(1) 处置						-
(2) 合并减少	1,400,062.50					1,400,062.50
4. 期末余额	15,769,971.77	4,334,182.66	3,260,970.84	4,055,950.56	263,000.00	27,684,075.83
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	128,967,693.77	36,113,620.10	1,085,456.92	9,360,907.05	-	175,527,677.84
2. 期初账面价值	135,956,999.03	38,008,267.52	1,260,780.80	9,607,542.89	-	184,833,590.24

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0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他	处置	其他	
爱华塑胶	1,596,236.72					1,596,236.72
合肥达悦	3,423,603.09					3,423,603.09
合肥伯利恒	2,690,015.34					2,690,015.34
宁阳量清	1,043,843.71			1,043,843.71		-
SKM资产组	5,315,981.97		176,109.42			5,492,091.39
中山芯美达	20,139,867.70					20,139,867.70
国太阳公司	52,904,473.19					52,904,473.19
顺德顺洛	609,928.96					609,928.96
广东佳适	8,384,216.53					8,384,216.53
泰国通泰	5,938,802.03		196,742.39			6,135,544.42
Pluto Tech	19,474,638.41		645,161.57			20,119,799.98
合计	121,521,607.65	-	1,018,013.38	1,043,843.71	-	121,495,777.32

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他	处置	其他	
爱华塑胶	705,000.00	891,236.72				1,596,236.72
合计	705,000.00	891,236.72				1,596,236.72

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

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
爱华塑胶	构成：爱华塑胶长期资产及营运资金 依据：商誉所在的资产组提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	/	是
合肥达悦	构成：合肥达悦长期资产及营运资金 依据：商誉所在的资产组提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	/	是

合肥伯利恒	构成：合肥伯利恒长期资产及营运资金 依据：商誉所在的资产组提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	/	是
SKM 资产组	构成：SKM 资产组长期资产及营运资金 依据：商誉所在的资产组提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	/	是
中山芯美达	构成：中山芯美达长期资产及营运资金 依据：商誉所在的资产组提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	/	是
国太阳公司	构成：国太阳公司长期资产及营运资金 依据：商誉所在的资产组提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	/	是
顺德顺洛	构成：顺德顺洛长期资产及营运资金 依据：商誉所在的资产组提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	/	是
广东佳适	构成：广东佳适长期资产及营运资金 依据：商誉所在的资产组提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	/	是
泰国通泰	构成：泰国通泰长期资产及营运资金 依据：商誉所在的资产组提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	/	是
Pluto Tech	构成：Pluto Tech 长期资产及营运资金 依据：商誉所在的资产组提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	/	是

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 业绩承诺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：

适用 不适用

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
周转设施费	12,877,433.65	9,941,080.23	3,955,717.26	164,932.95	18,697,863.67
模具费	34,800,153.42	4,345,748.54	6,629,571.15	7,307,712.49	25,208,618.32
经营租入固定资产的改良支出	18,302,534.79	9,445,853.60	4,574,455.83	791,191.09	22,382,741.47
厂区改造及其他支出	160,032.47	-	12,985.80	-	147,046.67
合计	66,140,154.33	23,732,682.37	15,172,730.04	8,263,836.53	66,436,270.13

其他说明：

无

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
应收票据减值准备	12,983,495.74	2,064,944.82	10,997,119.81	1,821,600.42
应收款项减值准备	68,263,831.93	15,085,186.64	62,168,411.47	14,433,705.74
递延收益	25,735,555.31	5,346,094.76	25,792,980.04	5,410,112.56
未弥补亏损	33,772,140.07	7,854,053.68	44,406,117.82	10,000,112.61
内部交易未实现利润	26,646,404.36	5,483,148.65	23,959,509.94	4,031,508.03
股权激励费用	15,947,100.00	2,392,065.00	3,777,540.00	566,631.00
存货跌价准备	6,937,039.73	1,261,857.95	6,718,217.87	1,355,602.66
退休补偿	3,568,451.95	771,027.16	2,840,017.41	568,003.48
固定资产减值准备	2,835,654.38	251,181.52	3,443,818.63	393,722.05
租赁负债	129,366,877.34	22,131,860.56	110,865,113.09	20,037,745.00
合计	326,056,550.81	62,641,420.74	294,968,846.08	58,618,743.55

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
固定资产加速折旧	110,497,761.97	20,056,809.68	110,865,403.55	19,989,910.12
非同一控制下企业合并评估增值	98,291,932.40	15,081,552.79	103,339,725.70	16,742,212.41
使用权资产	124,606,467.02	21,271,695.00	106,163,389.82	19,135,501.53
交易性金融资产公允价值变动	-793,824.04	-119,073.61	793,824.04	119,073.61
合计	332,602,337.35	56,290,983.86	321,162,343.11	55,986,697.67

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	-36,031,816.78	26,609,603.96	-36,444,972.63	22,173,770.92
递延所得税负债	-36,031,816.78	20,259,167.08	-36,444,972.63	19,541,725.04

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
未弥补亏损	290,043,519.12	218,892,360.13
应收款项减值准备	14,635,085.68	17,938,635.38
递延收益	4,308,204.48	4,447,430.45
存货跌价准备	5,288,331.17	4,638,990.91
内部交易未实现利润	2,871,381.65	819,407.08
应收票据减值准备	148,059.69	125,311.62
固定资产减值准备	570,441.45	552,149.67
合计	317,865,023.23	247,414,285.24

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注

2026年度	88,976.15	88,976.15	
2027年度	4,071,331.92	5,569,104.55	
2028年度	31,891,684.71	32,344,709.33	
2029年度	39,866,397.92	32,853,595.79	
2030年度	34,275,944.98	3,249,335.09	
2031年度	46,119,180.55	46,376,407.01	
2032年度	29,543,293.97	33,648,688.98	
2033年度	24,805,717.82	24,597,050.21	
2034年度	56,384,351.95	40,164,493.02	
2035年度	22,996,639.15	-	
合计	290,043,519.10	218,892,360.13	/

其他说明：

适用 不适用**30、其他非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程及设备款	63,806,305.15		63,806,305.15	52,534,387.73		52,534,387.73
预付土地房屋购买款				-		-
预付软件产品及实施款	2,181,411.25		2,181,411.25	692,585.00		692,585.00
合计	65,987,716.40		65,987,716.40	53,226,972.73		53,226,972.73

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

货币资金	66,523,039.76	66,523,039.76	质押	开立银行承兑汇票、质押借款	105,031,002.82	105,031,002.82	质押	开立银行承兑汇票、质押借款
应收票据	221,304,426.64	212,380,100.63	质押	开立银承质押担保	166,521,553.74	159,604,595.68	质押	开立银承质押担保
存货								
其中：数据资源								
固定资产	132,082,103.11	118,593,017.71	抵押	银行抵押借款	129,017,780.28	104,130,128.11	抵押	银行抵押借款
无形资产	50,761,006.60	45,551,529.29	抵押	银行抵押借款	28,592,511.78	26,291,037.98	抵押	银行抵押借款
其中：数据资源								
投资性房地产					44,231,273.82	29,437,784.19	抵押	抵押、保证借款
合计	470,670,576.11	443,047,687.39	/	/	473,394,122.44	424,494,548.78	/	/

其他说明：

无

32、 短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	22,500,000.00	20,000,000.00
抵押借款	34,322,548.33	60,465,891.81
保证借款	30,000,000.00	33,000,000.00
信用借款	170,000,000.00	260,372,880.00
国内信用证贴现	60,000,000.00	159,000,000.00
抵押+保证借款	-	3,000,000.00
已贴现未到期的商业票据	655,839.88	100,000.00
应付利息	155,943.63	636,852.15
合计	317,634,331.84	536,575,623.96

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、 交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债	1,594,794.59	1,647,627.42	/
其中：			
收购SKM资产组或有对价	1,594,794.59	1,647,627.42	/
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
其中：			
合计	1,594,794.59	1,647,627.42	/

其他说明：

适用 不适用

34、 衍生金融负债

适用 不适用

35、 应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	381,352,557.23	418,419,340.12
信用证	17,088,230.13	19,480,652.19
合计	398,440,787.36	437,899,992.31

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料及配件款	674,111,642.11	711,082,621.75
应付加工费	41,435,394.41	44,561,857.48
应付设备及工程款	44,109,074.24	43,881,456.94
其他	1,237,140.57	1,887,321.39
合计	760,893,251.33	801,413,257.56

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	255,988.45	164,933.38
合计	255,988.45	164,933.38

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

38、 合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,984,947.21	5,164,402.71
合计	3,984,947.21	5,164,402.71

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

39、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	95,916,100.84	307,418,118.90	336,050,099.58	67,284,120.16
二、离职后福利-设定提存计划	1,287,598.28	16,708,667.03	17,871,746.82	124,518.49
三、辞退福利	490,604.75	973,228.57	1,463,833.32	
四、一年内到期的其他福利				
五、离职后福利-设定受益计划	2,840,017.41	934,675.35	192,925.09	3,581,767.67
合计	100,534,321.28	326,034,689.85	355,578,604.81	70,990,406.32

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	93,875,786.56	272,656,328.43	301,064,219.40	65,467,895.59
二、职工福利费	603,554.39	19,866,899.87	19,664,616.18	805,838.08
三、社会保险费	909,160.85	8,905,014.86	9,219,575.01	594,600.70
其中：医疗保险费	147,533.45	6,517,547.43	6,659,616.72	5,464.16
工伤保险费	257,009.00	859,569.26	1,115,858.97	719.29
生育保险费	119.01	50,771.46	50,890.47	-
新农合保险及境外子公司社保	504,499.39	1,477,126.71	1,393,208.85	588,417.25
四、住房公积金	87,925.98	3,464,057.22	3,527,564.87	24,418.33
五、工会经费和职工教育经费	439,673.06	1,919,893.17	1,968,198.77	391,367.46
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、劳务费	-	605,925.35	605,925.35	-
九、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	95,916,100.84	307,418,118.90	336,050,099.58	67,284,120.16

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,165,750.44	16,088,004.26	17,132,569.04	121,185.66

2、失业保险费	121,847.84	620,662.77	739,177.78	3,332.83
3、企业年金缴费				
合计	1,287,598.28	16,708,667.03	17,871,746.82	124,518.49

其他说明：

适用 不适用

40、 应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,013,212.47	9,590,733.93
消费税		
营业税		
企业所得税	17,196,442.68	23,148,364.34
个人所得税	6,318,380.24	1,376,773.15
城市维护建设税	598,510.94	710,586.17
房产税	1,619,757.39	1,381,779.33
土地使用税	860,281.24	654,344.81
教育费附加	277,605.46	320,326.22
地方教育费附加	271,015.19	213,550.91
其他	1,728,756.73	2,252,330.54
合计	42,883,962.34	39,648,789.40

其他说明：

无

41、 其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	89,507,523.01	102,974,342.44
合计	89,507,523.01	102,974,342.44

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

□适用 √不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票及员工持股计划回购义务	29,745,300.00	29,745,300.00
运输装卸费	21,429,542.72	29,215,997.18
房租水电费	11,085,854.92	11,404,506.12
“借转补”款项	3,000,000.00	3,000,000.00
保证金及押金	4,997,020.30	5,671,735.04
其他	19,249,805.08	23,936,804.10
合计	89,507,523.01	102,974,342.44

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	189,006,964.98	44,424,457.34
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		138,296.38
1年内到期的租赁负债	41,910,627.34	40,051,271.97
合计	230,917,592.32	84,614,025.69

其他说明：

无

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
未终止确认的已背书未到期商业汇票	213,194,238.60	228,914,679.16
待转销项税额	518,037.82	740,731.17
合计	213,712,276.42	229,655,410.33

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、 长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		29,800,000.00
保证借款	75,085,600.00	6,950,400.00
信用借款	1,075,973,900.00	615,368,000.00
小计	1,151,059,500.00	652,118,400.00
加：长期借款利息	867,364.98	554,857.34
减：一年内到期的长期借款	189,006,964.98	44,424,457.34
合计	962,919,900.00	608,248,800.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

46、 应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	139,691,301.37	121,390,112.48
减：未确认融资费用	10,729,424.04	10,524,999.39
减：一年内到期的租赁负债	41,910,627.34	40,051,271.97
合计	87,051,249.99	70,813,841.12

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、 预计负债

□适用 √不适用

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	30,240,410.49	2,500,000.00	2,696,650.70	30,043,759.79	与资产相关
合计	30,240,410.49	2,500,000.00	2,696,650.70	30,043,759.79	/

其他说明：

√适用 □不适用

涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	企业合并增加	本期增加金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术改造项目	7,931,155.01	-		782,371.74	7,148,783.27	与资产相关
固定资产投资补助	22,309,255.48	-	2,500,000.00	1,914,278.96	22,894,976.52	与资产相关

合 计	30,240,410.49	-	2,500,000.00	2,696,650.70	30,043,759.79	
-----	---------------	---	--------------	--------------	---------------	--

52、 其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权回购款	5,445,831.42	21,654,423.77
合计	5,445,831.42	21,654,423.77

其他说明：

无

53、 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	85,483,000.00						85,483,000.00

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	747,269,381.07	-	1,196,916.94	746,072,464.13
其他资本公积	3,277,638.00	13,673,790.00		16,951,428.00

合计	750,547,019.07	13,673,790.00	1,196,916.94	763,023,892.13
----	----------------	---------------	--------------	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价本期减少包括：因控股子公司万朗新能源公司少数股东定向减资，新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有的子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，减少资本公积—股本溢价 1,196,916.94 元。

(2) 其他资本公积本期增加包括：公司实施员工持股计划本期确认的股份支付费用 12,757,680.00 元；根据期末员工持股计划未来可税前扣除的最佳估计金额与剩余员工持股计划累计确认的股权激励费用差额部分的所得税影响 916,110.00 元。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
员工持股计划回购义务	29,745,300.00			29,745,300.00
回购专用证券账户	29,201.88			29,201.88
合计	29,774,501.88			29,774,501.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-532,177.45	5,204,421.87	-722,469.01	-	401,652.12	5,343,226.48	182,012.28	4,811,049.03
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								

合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-3,453,158.81	6,236,907.55				6,236,907.55		2,783,748.74
应收款项融资信用减值准备	2,920,981.36	-1,032,485.68	-722,469.01		401,652.12	-893,681.07	182,012.28	2,027,300.29
其他综合收益合计	-532,177.45	5,204,421.87	-722,469.01	-	401,652.12	5,343,226.48	182,012.28	4,811,049.03

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：
无

58、 专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,745,000.00			42,745,000.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	42,745,000.00			42,745,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	739,371,865.53	600,340,375.44
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	739,371,865.53	600,340,375.44
加: 本期归属于母公司所有者的净利	65,135,425.19	139,031,490.09

润		
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	804,507,290.72	739,371,865.53

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0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0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0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,675,117,707.49	1,327,385,265.13	1,442,360,596.93	1,116,950,000.08
其他业务	172,796,262.87	138,029,874.46	132,300,764.60	114,355,145.46
合计	1,847,913,970.36	1,465,415,139.59	1,574,661,361.53	1,231,305,145.54

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本集团		合计	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
商品类型				
家电零部件	1,361,356,394.42	1,034,672,234.54	1,361,356,394.42	1,034,672,234.54
家电产品	158,260,436.91	157,400,999.97	158,260,436.91	157,400,999.97
汽车零部件	23,817,266.10	21,790,689.54	23,817,266.10	21,790,689.54
其他	131,683,610.05	113,521,341.08	131,683,610.05	113,521,341.08

合计	1,675,117,707.49	1,327,385,265.13	1,675,117,707.49	1,327,385,265.13
按经营地区分类				
境内	1,325,631,220.08	1,022,725,635.83	1,325,631,220.08	1,022,725,635.83
境外	349,486,487.41	304,659,629.30	349,486,487.41	304,659,629.30
合计	1,675,117,707.49	1,327,385,265.13	1,675,117,707.49	1,327,385,265.13
市场或客户类型				
制造业	1,675,117,707.49	1,327,385,265.13	1,675,117,707.49	1,327,385,265.13
其他				
合计	1,675,117,707.49	1,327,385,265.13	1,675,117,707.49	1,327,385,265.13
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	1,675,117,707.49	1,327,385,265.13	1,675,117,707.49	1,327,385,265.13
在某段时间确认收入				
合计	1,675,117,707.49	1,327,385,265.13	1,675,117,707.49	1,327,385,265.13

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

62、 税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,247,057.55	2,327,809.35
教育费附加	1,475,039.96	1,067,351.77

资源税		
房产税	3,084,303.14	2,368,439.89
土地使用税	1,614,037.54	1,227,162.75
车船使用税		
印花税	1,935,385.79	1,578,001.80
地方教育费附加	1,064,725.25	689,101.34
其他	1,632,768.47	1,239,178.11
合计	14,053,317.70	10,497,045.01

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,239,202.60	20,209,689.25
业务招待费	12,589,172.93	11,125,205.11
广告宣传费	383,929.34	1,560,505.88
差旅费	2,297,720.88	808,680.86
股份支付	135,360.00	455,333.33
其他	4,383,780.94	2,290,418.42
合计	46,029,166.69	36,449,832.85

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	87,932,638.67	68,334,247.72
业务招待费	10,368,917.30	7,885,416.04
办公及水电费	13,466,777.26	10,391,817.87
股份支付	10,766,760.00	10,004,581.63
折旧摊销费	18,677,783.01	8,262,244.64
差旅交通费	6,712,427.41	7,270,571.12

中介机构费	3,239,919.45	2,495,633.14
修理费	2,334,057.60	1,322,625.15
咨询费	3,745,839.07	3,707,943.67
租赁费	3,905,405.14	4,167,345.82
其他	3,914,376.63	3,234,381.59
合计	165,064,901.55	127,076,808.39

其他说明：

无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,262,441.58	23,152,277.64
直接投入	19,906,963.06	17,053,679.49
委外研发费	1,230,444.61	636,792.45
折旧与摊销	2,870,451.22	1,728,382.97
股份支付	1,833,000.00	7,766,165.33
其他	6,593,433.48	5,287,425.19
合计	61,696,733.95	55,624,723.07

其他说明：

无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,188,104.21	17,489,328.82
其中：租赁负债利息支出	2,776,021.89	2,014,325.71
减：利息收入	2,652,152.42	1,889,045.92
利息净支出	19,535,951.79	15,600,282.90
汇兑损失	-8,934,497.84	5,417,749.46
票据贴现费用	6,456,083.36	5,839,537.75
银行手续费	697,078.26	844,913.86
合计	17,754,615.57	27,702,483.97

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	3,911,221.28	2,525,785.59
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	2,696,650.70	2,109,884.86
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	1,214,570.58	415,900.73
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	4,569,653.20	6,278,284.91
其中：增值税加计抵减	4,405,580.48	5,796,071.30
个税扣缴税款手续费	164,072.72	482,213.61
合计	8,480,874.48	8,804,070.50

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,375,550.99	1,417,359.54
处置长期股权投资产生的投资收益	1,909,937.55	824,405.16
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品投资收益	126,172.92	1,130,078.82

期权合约投资收益	227,483.87	
合计	3,639,145.33	3,371,843.52

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	-532,225.72	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-532,225.72	
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-532,225.72	

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-2,009,124.01	-3,298,271.15
应收账款坏账损失	-2,292,764.71	-1,569,288.53
其他应收款坏账损失	-1,807,042.82	821,638.81
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
应收款项融资减值损失	1,032,485.79	-1,766,736.06
合计	-5,076,445.75	-5,812,656.93

其他说明：

无

72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,945,823.90	-8,416,956.14
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-	-121,421.42
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	-891,236.72	-705,000.00
十二、其他		
合计	-11,837,060.62	-9,243,377.56

其他说明：

无

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-412,478.24	-801,150.33
长期待摊费用处置利得	-110,348.55	-92,811.13
使用权资产处置利得	130,073.89	-17,446.28
合计	-392,752.90	-911,407.74

其他说明：

□适用 √不适用

74、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	51,812.00	287,873.00	51,812.00
其他	388,096.13	537,345.96	388,096.13
合计	439,908.13	825,218.96	439,908.13

其他说明：

适用 不适用

75、 营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	220,496.29	721,911.06	220,496.29
其中：固定资产处置损失	220,496.29	721,911.06	220,496.29
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	145,797.00	1,050.00	145,797.00
其他	196,872.06	242,661.90	196,872.06
合计	563,165.35	965,622.96	563,165.35

其他说明：

无

76、 所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	22,060,319.04	18,383,974.37
递延所得税费用	-763,062.48	-6,491,728.08
合计	21,297,256.56	11,892,246.29

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	72,058,372.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,294,529.25
子公司适用不同税率的影响	7,370,114.49
调整以前期间所得税的影响	387,907.93
非应税收入的影响	-1,068,894.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,673,267.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,937,891.89
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,922,605.20
研发费用加计扣除的影响	-5,584,501.40
其他	1,240,119.17
所得税费用	21,297,256.56

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见合并财务报表项目注释 57、其他综合收益

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,766,382.58	703,773.73
租赁收入	4,911,222.73	3,213,872.55
其他	516,668.92	1,395,172.55

合计	9,194,274.23	5,312,818.83
----	--------------	--------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	38,728,482.17	31,095,219.07
业务招待费	22,958,090.23	19,010,621.15
研发费	27,730,841.15	22,977,897.13
差旅交通费	9,415,493.17	8,079,251.98
办公及水电费	13,629,981.91	8,353,369.51
包装费	5,560,580.69	5,794,992.94
咨询费	4,956,200.27	3,707,943.67
租赁费	4,294,034.97	4,167,345.82
中介机构费	3,239,919.45	2,495,633.14
修理费	2,334,057.60	1,322,625.15
捐赠支出	145,797.00	1,050.00
广告宣传费	383,929.34	1,560,505.88
其他	18,344,730.34	16,982,486.72
合计	151,722,138.29	125,548,942.15

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	113,000,000.00	175,089,093.95
合计	113,000,000.00	175,089,093.95

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	206,000,000.00	215,089,093.95
权益性投资		5,669,400.51
合计	206,000,000.00	220,758,494.46

支付的重要的投资活动有关的现金说明
无

收到的其他与投资活动有关的现金
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资意向金收回		3,000,000.00
利息收入	2,652,152.42	1,889,051.94
合计	2,652,152.42	4,889,051.94

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
无

支付的其他与投资活动有关的现金
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资意向金		2,073,770.50
支付股权回购款	16,335,210.00	
合计	16,335,210.00	2,073,770.50

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(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
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
不满足终止确认条件的票据、信用证贴现	20,550,138.40	272,170,016.25
银行承兑汇票、信用证保证金	38,507,963.06	32,548,247.60
合计	59,058,101.46	304,718,263.85

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

支付的其他与筹资活动有关的现金
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购库存股		34,577,066.98
长期租赁款	24,631,589.34	19,389,269.04
收购少数股权	930,000.00	2,070,000.00
合计	25,561,589.34	56,036,336.02

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	536,575,623.96	257,479,872.73	2,538,142.64	472,159,307.49	6,800,000.00	317,634,331.84
长期借款	608,248,800.00	571,395,900.00	-	28,585,200.00	188,139,600.00	962,919,900.00
租赁负债	70,813,841.12	-	25,580,194.84	-19,918,705.70	29,261,491.65	87,051,250.01
一年内到期的非流动负债	84,614,025.69	-	239,389,136.24	88,558,191.42	4,527,378.20	230,917,592.31
合计	1,300,252,290.77	828,875,772.73	267,507,473.72	569,383,993.21	228,728,469.85	1,598,523,074.16

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

79、 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	50,761,116.35	70,181,144.20
加：资产减值准备	11,837,060.70	9,243,377.56

信用减值损失	5,076,445.75	5,812,656.93
固定资产折旧、投资性房地产折旧	55,406,977.26	37,742,476.07
使用权资产摊销	21,939,939.67	16,925,814.29
无形资产摊销	4,554,675.26	2,089,008.29
长期待摊费用摊销	15,172,730.04	13,589,699.16
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）	392,752.90	911,407.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	220,496.29	721,911.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	532,225.72	
财务费用（收益以“-”号填列）	10,607,155.43	23,143,710.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,639,145.33	-3,371,843.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,323,736.74	24,104,031.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,292,282.70	-28,767,279.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	33,481,755.59	-62,267,844.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-93,693,689.85	-317,866,436.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-156,058,909.93	-44,991,152.11
其他	12,757,680.00	18,736,053.58
经营活动产生的现金流量净额	-31,682,188.20	-234,063,265.98
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	318,768,595.53	309,689,855.87
减：现金的期初余额	294,681,214.63	224,271,678.39
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	24,087,380.90	85,418,177.48

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	16,000,000.00
其中：安徽省宁国宁阳量清模具科技有限公司	16,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	174,485.23
其中：安徽省宁国宁阳量清模具科技有限公司	174,485.23
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,391,276.79
安徽鼎封橡胶减震技术有限公司	1,391,276.79
处置子公司收到的现金净额	17,216,791.56

其他说明：

无

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	318,768,595.53	294,681,214.63
其中：库存现金	997,204.09	840,211.69
可随时用于支付的银行存款	317,771,391.44	293,841,002.94
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	318,768,595.53	294,681,214.63
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由

银行承兑汇票保证金	66,523,039.76	60,509,128.09	使用受限
合计	66,523,039.76	60,509,128.09	/

其他说明：

适用 不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	-	-	148,830,777.72
其中：美元	10,958,152.60	7.1586	78,445,031.20
欧元	12,952.41	8.4024	108,831.33
港币			
卢布	9,170.64	0.0913	837.28
泰铢	168,122,731.12	0.2197	36,933,816.15
越南盾	36,747,591,862.77	0.0003	10,080,908.74
墨西哥比索	272,891.96	0.3809	103,939.04
波兰兹罗提	4,492,486.77	1.9826	8,906,595.50
埃及镑	55,015,989.83	0.1441	7,925,891.38
韩元	110,558,891.00	0.0053	581,888.90
印尼盾	11,989,568,815.40	0.0004	5,303,405.90
塞尔维亚第纳尔	6,038,350.35	0.0716	432,326.71
土耳其里拉	40,663.64	0.1797	7,305.59
应收账款	-	-	221,309,780.95
其中：美元	3,782,335.04	7.1586	27,076,223.62
欧元	442.80	8.4024	3,720.58
港币			
泰铢	681,609,745.40	0.2197	149,738,520.52
越南盾	107,263,638,937.00	0.0003	29,425,464.38

波兰兹罗提	1,948,856.00	1.9826	3,863,711.34
埃及镑	16,606,168.16	0.1441	2,392,371.48
韩元	51,683,830.00	0.0053	272,020.16
印尼盾	17,163,290,227.00	0.0004	7,591,923.95
塞尔维亚第纳尔	13,210,431.36	0.0716	945,824.93
其他应收款			21,147,047.89
其中：泰铢	38,003,474.17	0.2197	8,348,742.13
越南盾	5,798,413,612.00	0.0003	1,590,669.63
墨西哥比索	24,018,661.67	0.3809	9,148,223.83
波兰兹罗提	22,200.00	1.9826	44,012.69
埃及镑	937,867.65	0.1441	135,114.12
韩元	340,886,890.00	0.0053	1,794,141.53
印尼盾	10,000,000.00	0.0004	4,423.35
塞尔维亚第纳尔	1,141,400.00	0.0716	81,720.61
应付账款	-	-	68,857,480.61
其中：美元	1,080,585.32	7.1586	7,735,478.07
泰铢	169,930,762.39	0.2197	37,331,011.07
越南盾	12,389,681,502.00	0.0003	3,398,841.73
墨西哥比索	26,959,760.79	0.3809	10,268,429.17
波兰兹罗提	985,179.87	1.9826	1,953,171.83
埃及镑	5,520,546.41	0.1441	795,318.80
印尼盾	2,668,698,210.80	0.0004	1,180,458.62
塞尔维亚第纳尔	86,117,852.73	0.0716	6,165,764.74
土耳其里拉	161,453.50	0.1797	29,006.58
其他应付款			5,511,471.01
其中：美元	20,000.00	7.1586	143,172.00
泰铢	17,331,864.24	0.2197	3,807,527.29
越南盾	1,203,588,099.00	0.0003	330,178.42
墨西哥比索	257,712.55	0.3809	98,157.51
波兰兹罗提	377,730.70	1.9826	748,871.33
埃及镑	1,821,503.74	0.1441	262,415.36
韩元	12,767,274.00	0.0053	67,196.18

印尼盾	119,204,282.00	0.0004	52,728.23
土耳其里拉	6,816.72	0.1797	1,224.69
短期借款			32,952,548.33
其中：泰铢	150,000,000.00	0.2197	32,952,548.33

其他说明：

无

(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

公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
万朗磁塑集团（泰国）有限公司	泰国	泰铢	业务收支以该货币为主
泰晖管理有限公司	泰国	泰铢	业务收支以该货币为主
通泰智能科技（泰国）有限公司	泰国	泰铢	业务收支以该货币为主
印度尼西亚 PT. PLUTO Tech	印度尼西亚	印尼盾	业务收支以该货币为主
万朗磁塑集团（越南）有限公司	越南	越南盾	业务收支以该货币为主
万朗磁塑集团（墨西哥）有限公司	墨西哥	墨西哥比索	业务收支以该货币为主
万朗磁塑集团（波兰）有限公司	波兰	波兰兹罗提	业务收支以该货币为主
土耳其万朗科技产品制造有限公司	土耳其	土耳其里拉	业务收支以该货币为主
埃及万朗智能制造有限公司	埃及	埃及镑	业务收支以该货币为主
HIGA 韩国株式会社	韩国	韩元	业务收支以该货币为主
万朗磁塑集团（巴西）有限公司	巴西	雷亚尔	业务收支以该货币为主
万朗磁塑瓦列沃有限公司	塞尔维亚	塞尔维亚第纳尔	业务收支以该货币为主

82、 租赁

(1). 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

√适用 □不适用

项目	2025年1-6月金额
短期租赁、低价值资产租赁费用	4,343,210.66
租赁负债的利息费用	2,776,021.89
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变	

租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	28,974,800.00
售后租回交易产生的相关损益	—

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额28,974,800.00元(单位：元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	4,820,161.00	—
合计	4,820,161.00	—

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	4,299,880.61	5,679,768.53
第二年	1,160,029.88	51,615.00
第三年	289,257.47	—
第四年		
第五年		
五年后未折现租赁收款额总额	5,749,167.95	5,731,383.53

(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

其他说明

无

83、 数据资源

□适用 √不适用

84、 其他

□适用 √不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,262,441.58	23,152,277.64
直接投入	19,906,963.06	17,053,679.49
委外研发费	1,230,444.61	636,792.45
折旧与摊销	2,870,451.22	1,728,382.97
股份支付	1,833,000.00	7,766,165.33
其他	6,593,433.48	5,287,425.19
合计	61,696,733.95	55,624,723.07
其中：费用化研发支出	61,696,733.95	55,624,723.07
资本化研发支出	0.00	0.00

其他说明：

无

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

无

3、 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(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

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例(%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
宁阳量清	2025年1月31日	19,469,134.00	50.10	转让	丧失控制权	1,909,937.55	-	-	-	-	不适用	
宜宾合实	2025年5月14日			注销	注销						不适用	

其他说明:

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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：

√适用 □不适用

序号	子（孙）公司简称	设立时间	持股比例（%）	
			直接	间接
1	淮南鸿迈	2025年1月		100.00
2	宿迁万朗	2025年2月	100.00	
3	宁波万朗	2025年6月	100.00	

6、其他

□适用 √不适用

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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
合肥鸿迈	合肥	2500 万元人民币	合肥	制造业	100	—	同一控制下企业合并
安徽邦瑞	阜阳	6400 万元人民币	阜阳	制造业	100	—	同一控制下企业合并
泰州万朗	泰州	1000 万元人民币	泰州	制造业	100	—	投资设立

佛山万朗	佛山	200 万元人民币	佛山	制造业	100	—	投资设立
中山万朗	中山	200 万元人民币	中山	制造业	—	100	投资设立
荆州万朗	荆州	8650 万元人民币	荆州	制造业	100	—	投资设立
荆州塑胶	荆州	1400 万元人民币	荆州	制造业	—	100	投资设立
广州万朗	广州	100 万元人民币	广州	制造业	100	—	投资设立
成都万朗	成都	1000 万元人民币	成都	制造业	100	—	投资设立
贵州万朗	贵州	200 万元人民币	贵州	制造业	100	—	投资设立
绵阳万朗	绵阳	50 万元人民币	绵阳	制造业	100	—	投资设立
沈阳万朗	沈阳	200 万元人民币	沈阳	制造业	100	—	投资设立
武汉万朗	武汉	100 万元人民币	武汉	制造业	100	—	投资设立
青岛万朗	青岛	1200 万元人民币	青岛	制造业	100	—	投资设立
万朗部件	淮南	24900 万元人民币	淮南	制造业	100	—	投资设立
苏州邦瑞	苏州	100 万元人民币	苏州	制造业	100	—	投资设立
重庆鸿迈	重庆	500 万元人民币	重庆	制造业	100	—	投资设立
佛山鸿迈	佛山	500 万元人民币	佛山	制造业	100	—	投资设立
扬州鸿迈	扬州	1000 万元人民币	扬州	制造业	100	—	投资设立
南京万朗	南京	100 万元人民币	南京	制造业	—	100	投资设立
上海甲登	上海	5000 万元人民币	上海	贸易	100	—	同一控制下企业合并
合肥雷世	合肥	230 万元人民币	合肥	制造业	100	—	非同一控制下企业合并
广东佳适	珠海	1861.1111 万人民币	珠海	制造业	—	51.04	非同一控制下企业合并

合肥古瑞	合肥	1000 万元人民币	合肥	制造业	100	—	非同一控制下企业合并
滁州万朗	滁州	3100 万元人民币	滁州	制造业	100	—	投资设立
新乡万朗	新乡	200 万元人民币	新乡	制造业	100	—	投资设立
合肥领远	合肥	1000 万元人民币	合肥	制造业	100	—	投资设立
万朗新材料	合肥	3000 万元人民币	合肥	制造业	100	—	非同一控制下企业合并
淮南鸿迈	淮南	3000 万元人民币	淮南	制造业		100	投资设立
泰国万朗	泰国	30242.87 万泰铢	泰国	制造业	100	—	投资设立
泰晖管理	泰国	5500 万泰铢	泰国	制造业	—	100	投资设立
泰国通泰	泰国	11000 万泰铢	泰国	制造业	—	51	非同一控制下企业合并
Pluto Tech	印度尼西亚	1000310.4 万印度尼西亚盾	印度尼西亚	制造业	—	100	非同一控制下企业合并
越南万朗	越南	693.7 亿越南盾	越南	制造业	100	—	投资设立
墨西哥万朗	墨西哥	7889.45 万墨西哥比索	墨西哥	制造业	100	—	投资设立
波兰万朗	波兰	475 万波兰兹罗提	波兰	制造业	100	—	投资设立
土耳其万朗	土耳其	TRY65 万	土耳其	制造业	100	—	投资设立
爱华塑胶	合肥	1400 万元人民币	合肥	制造业	100	—	非同一控制下企业合并
重庆盛泰	重庆	4000 万元人民币	重庆	制造业	51	—	投资设立
合肥达悦	合肥	833.33 万元人民币	合肥	贸易	74	—	非同一控制下企业合并
合肥伯利恒	合肥	1000 万元人民币	合肥	制造业	100	—	非同一控制下企业合并
山东万朗	威海	2000 万元人民币	威海	制造业	51	—	投资设立

安徽万朗智能	六安	8000 万元人民币	六安	制造业	100	—	投资设立
安徽鸿迈科技	六安	8000 万元人民币	六安	房产租赁	100	—	投资设立
滁州万朗塑胶	滁州	500 万元人民币	滁州	制造业	51	—	投资设立
埃及万朗	埃及	3086.5 万埃及镑	埃及	制造业	100	—	投资设立
荆州禧瑞	荆州	2100 万元人民币	荆州	制造业	100	—	非同一控制下企业合并
安徽万朗新能源	六安	900 万元人民币	六安	制造业	100	—	投资设立
韩国万朗	韩国	23 亿韩元	韩国	贸易	100	—	投资设立
巴西万朗	巴西	941.98 万雷亚尔	巴西	制造业	100	—	投资设立
中山芯美达	中山	632.65 万人民币	中山	制造业	65.70	—	非同一控制下企业合并
中山普阳	中山	1000 万元人民币	中山	制造业	—	65.70	非同一控制下企业合并
万朗感知	合肥	5000 万元人民币	合肥	制造业	51	—	投资设立
景德镇万朗	景德镇	400 万元人民币	景德镇	制造业	100	—	投资设立
国太阳公司	襄阳	33779.0289 万人民币	襄阳	制造业	51	—	非同一控制下企业合并
时迈智行	西安	500 万元人民币	西安	制造业	—	51	非同一控制下企业合并
顺德顺洛	佛山	613.63 万元人民币	佛山	制造业	51	—	非同一控制下企业合并
万朗顺感	六安	1000 万元人民币	六安	制造业	—	51	投资设立
台州万朗	台州	200 万元人民币	台州	制造业	100	—	投资设立
青岛万朗智能	青岛	8000 万元人民币	青岛	制造业	100	—	投资设立
安徽禧瑞	六安	2590 万元人民币	六安	制造业	100	—	非同一控制下企业合并
滁州万朗智能	滁州	1000 万元人民币	滁州	制造业	100	—	投资设立

滁州鸿迈塑胶	滁州	1000 万元人民币	滁州	制造业	—	55	投资设立
六安邦瑞电气	六安	800 万元人民币	六安	制造业	80	—	投资设立
塞尔维亚万朗	塞尔维亚	2 亿塞尔维亚第纳尔	塞尔维亚	制造业	100	—	投资设立
淮南禧瑞	淮南	4000 万元人民币	淮南	制造业	100	—	投资设立
霍山创投	六安	4001 万元人民币	六安	金融业	100	—	非同一控制下企业合并
宿迁万朗	宿迁	500 万元人民币	宿迁	制造业	100	-	投资设立
宁波万朗	宁波	300 万元人民币	宁波	制造业	100	-	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股	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	期末少数股东权益余额
-------	--------	--------------	---------------	------------

	比例 (%)		利	
国太阳公司	49.00	-11,855,613.25		169,388,830.64

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
国太阳公司	130,328,269.31	257,266,267.27	387,594,536.58	25,143,577.41	16,759,468.07	41,903,045.48	59,966,171.17	250,976,822.50	310,942,993.67	14,189,883.00	16,662,409.49	30,852,292.49

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
国太阳公司	11,787,256.14	-24,195,129.08	-24,195,129.08	-18,869,723.16	/	/	/	/

其他说明：

国太阳公司 2024 年 8 月 31 日完成收购，2024 年 1-6 月不属于集团控股子公司。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

联营企业：		
投资账面价值合计	136,078,514.06	134,702,963.07
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,375,550.99	1,417,359.54
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,375,550.99	1,417,359.54

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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

应收款项的期末余额0.00（单位：元 币种：人民币）

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 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业	本期转入其他收益	本期其他	期末余额	与资产/收益相关
--------	------	----------	--------	----------	------	------	----------

			外收入 金额		变动		
递延收益	30,240,410.49	2,500,000.00	-	2,696,650.70		30,043,759.79	与资产相关
合计	30,240,410.49	2,500,000.00	-	2,696,650.70		30,043,759.79	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	1,214,570.58	703,773.73
其他	51,812.00	287,873.00
合计	1,266,382.58	991,646.73

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率变动的风险。本公司报告期期末有 12 个子（孙）公司设立在境外，外币货币性资产和负债余额较大，本公司的汇率风险主要来自本公司及境内子公司持有的外币资产和负债。本公司承受外汇风险主要与所持有泰铢、印尼盾、越南盾、墨西哥比索、波兰兹罗提、埃及镑、韩元、雷亚尔、塞尔维亚第纳尔、美元的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款有关，除本公司设立在境外 12 个子（孙）公司使用泰铢、印尼盾、越南盾、墨西哥比索、波兰兹罗提、埃及镑、韩元、雷亚尔、塞尔维亚第纳尔、美元计价结算外，本公司的其他业务主要以人民币计价结算。

(1) 信用风险显著增加判断标准

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至2025年6月30日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：元

项目	2025年6月30日			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	317,634,331.84			
交易性金融负债	1,647,627.42			
应付票据	398,440,787.36			
应付账款	760,893,251.33			
其他应付款	59,762,223.01			
一年内到期的非流动负债	230,917,592.32			
其他流动负债	213,712,276.42			
长期借款		438,496,000.00	435,218,000.00	89,205,900.00
租赁负债		33,163,899.46	21,959,530.46	31,927,820.07
合计	1,983,008,089.70	471,659,899.46	457,177,530.46	121,133,720.07

3. 市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率变动的风险。本公司报告期期末有12个子（孙）公司设立在境外，外币货币性资产和负债余额较大，本公司的汇率风险主要来自本公司及境内子公司持有的外币资产和负债。本公司承受外汇风险主要与所持有泰铢、印尼盾、越南盾、墨西哥比索、波兰兹罗提、埃及镑、韩元、欧元、卢布、雷亚尔、塞尔维亚第纳尔、美元的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款有关，除本公司设立在境外的子（孙）公司使用泰铢、印尼盾、越南盾、墨西哥比索、波兰兹罗提、埃及镑、韩元、欧元、卢布、雷亚尔、塞尔维亚第纳尔、美元计价结算外，本公司的其他业务主要以人民币计价结算。

①截至2025年6月30日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	泰铢		美元		越南盾		墨西哥比索	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	168,122,731.12	36,933,816.15	10,958,152.60	78,445,031.20	36,747,591,862.77	10,080,908.74	272,891.96	103,939.04

应收账款	681,609,745.40	149,738,520.52	3,782,335.04	27,076,223.62	107,263,638,937.00	29,425,464.38	-	-
其他应收款	38,003,474.17	8,348,742.13	-	-	5,798,413,612.00	1,590,669.63	24,018,661.67	9,148,223.83
应付账款	169,930,762.39	37,331,011.07	1,080,585.32	7,735,478.07	12,389,681,502.00	3,398,841.73	26,959,760.79	10,268,429.17
其他应付款	17,331,864.24	3,807,527.29	20,000.00	143,172.00	1,203,588,099.00	330,178.42	257,712.55	98,157.51
短期借款	150,000,000.00	32,952,548.33						

(续上表)

项目名称	埃及镑		波兰兹罗提		印尼盾		塞尔维亚第纳尔	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	55,015,989.83	7,925,891.38	4,492,486.77	8,906,595.50	11,989,568,815.40	5,303,405.90	6,038,350.35	432,326.71
应收账款	16,606,168.16	2,392,371.48	1,948,856.00	3,863,711.34	17,163,290,227.00	7,591,923.95	13,210,431.36	945,824.93
其他应收款	937,867.65	135,114.12	22,200.00	44,012.69	10,000,000.00	4,423.35	1,141,400.00	81,720.61
应付账款	5,520,546.41	795,318.80	985,179.87	1,953,171.83	2,668,698,210.80	1,180,458.62	86,117,852.73	6,165,764.74
其他应付款	1,821,503.74	262,415.36	377,730.70	748,871.33	119,204,282.00	52,728.23	-	-

(续上表)

项目名称	韩元		欧元		土耳其里拉		卢布	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	110,558,891.00	581,888.90	12,952.41	108,831.33	40,663.64	7,305.59	9,170.64	837.28
应收账款	51,683,830.00	272,020.16	442.80	3,720.58	-	-		
其他应收款	340,886,890.00	1,794,141.53	-	-	-	-		
应付账款	-	-	-	-	161,453.50	29,006.58		
其他应付款	12,767,274.00	67,196.18	-	-	6,816.72	1,224.69		

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。公司因汇率变动而承担的汇兑损益波动金额占公司整体利润比例较低，公司面临的汇率风险较小，整体可控。

②敏感性分析

于2025年6月30日，在其他风险变量不变的情况下：如果当日人民币对于泰铢升值或贬值1.00%，那么本公司当年的利润将减少或增加153.88万元；如果当日人民币对于美元升值或贬值1.00%，那么本公司当年的利润将减少或增加97.64万元；如果当日人民币对于越南盾升值或贬值1.00%，那么本公司当年的利润将增加或减少37.37万元；如果当日人民币对于墨西哥比索升值或贬值1.00%，那么本公司当年的利润将增加或减少-1.11万元；如果当日人民币对于埃及镑升值或贬值1.00%，那么本公司当年的利润将减少或增加9.40万元；如果当日人民币对于波兰兹罗提升值或贬值1.00%，那么本公司当年的利润将减少或增加10.11万元；如果当日人民币对于印尼盾

升值或贬值 1.00%，那么本公司当年的利润将减少或增加 11.67 万元；如果当日人民币对于塞尔维亚第纳尔升值或贬值 1.00%，那么本公司当年的利润将减少或增加-4.71 万元；如果当日人民币对于韩元升值或贬值 1.00%，那么本公司当年的利润将减少或增加 2.58 万元；如果当日人民币对于欧元升值或贬值 1.00%，那么本公司当年的利润将减少或增加 0.11 万元；如果当日人民币对于土耳其里拉升值或贬值 1.00%，那么本公司当年的利润将减少或增加-0.02 万元。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长、短期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司总部财务部门持续监控全公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。本公司管理层认为，截至 2025 年 6 月 30 日，公司结存的短期借款、长期借款为固定利率贷款，利率的上升将会影响本公司以后年度的融资成本和经济效益。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(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

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

适用 不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		1,044,971.55	93,000,000.00	94,044,971.55
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		1,044,971.55	93,000,000.00	94,044,971.55
（1）债务工具投资				-
（2）权益工具投资				-
（3）衍生金融资产		1,044,971.55		1,044,971.55
（4）银行理财产品			93,000,000.00	93,000,000.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
（六）应收款项融资			57,128,219.80	57,128,219.80
（七）其他非流动金融资产			60,222,994.42	60,222,994.42

其中：权益工具投资			60,222,994.42	60,222,994.42
持续以公允价值计量的资产总额		1,044,971.55	210,351,214.22	211,396,185.77
(六) 交易性金融负债			1,647,627.42	1,647,627.42
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			1,647,627.42	1,647,627.42
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他			1,647,627.42	1,647,627.42
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额			1,647,627.42	1,647,627.42
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

本期末公司采用第三层次公允价值计量的权益工具投资为非上市公司股权，采用最近融资价格法进行估值。

本期末公司采用第三层次公允价值计量的交易性金融负债为收购业务产生的或有对价，根据未来实现收入情况确认公允价值。

本期末应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用账面金额作为公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本公司的子公司的情况详见“第八节 财务报告十、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

适用 不适用

本公司的子公司的情况详见合并报表项目附注十-3.在合营企业或联营企业中的权益。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
欧阳瑞群	持股 5%以上股东
安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙）	持股 5%以上股东
王怡悠	时乾中配偶
万和国	董事长
陈雨海	董事、总经理
张芳芳	董事、副总经理
刘良德	董事
杜鹏程	独立董事

陈矜	独立董事
张炳力	独立董事
赵莉莉	监事
王界晨	监事
谭淇月	监事
张小梅	董事会秘书
丁芳	财务总监
合肥善本生物科技有限公司	实控人时乾中之兄 TIM HAO SHI 控制的公司
安徽禧瑞科技有限公司	2024年10月前为公司能够对其施加重大影响的企业，2024年10月开始本公司能够控制，并将其纳入合并范围
广东顺德安和密封新材料科技有限公司	公司股东欧阳瑞群近亲属担任监事的公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
安徽禧瑞科技有限公司	原材料等	-			3,516,473.19

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽禧瑞科技有限公司	玻璃制品、硬挤出产品、周转材料		30,517,414.83
广东顺德安和密封新材料科技有限公司	门封产品		260,621.02
合肥善本生物科技有限公司	转售水电费	51,989.54	-

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

无

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合肥善本生物科技有限公司	房屋	137,133.57	303,116.76

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价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	简化处理的短期租赁和低价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
安徽禧瑞科技有限公司	设备							139,445.46			

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	209.03	202.52

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

(3). 其他项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1). 明细情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理人员			13.15 元/股	4.5 个月
研发人员				
销售人员				

生产人员				
------	--	--	--	--

其他说明
无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	公司员工
授予日权益工具公允价值的确定方法	市价基础定价
授予日权益工具公允价值的重要参数	不适用
可行权权益工具数量的确定依据	约定行权条件达成后
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	81,038,774.00

其他说明
无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
--------	--------------	--------------

管理人员	10,338,120.00	
研发人员	2,092,440.00	
销售人员	282,000.00	
生产人员	45,120.00	
合计	12,757,680.00	

其他说明

无

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他适用 不适用**十七、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	12,822,283.35
经审议批准宣告发放的利润或股利	12,822,283.35

3、销售退回适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十八、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用

2、重要债务重组适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

2025年1-6月		
项目	主营业务收入	主营业务成本
按经营业务分类		
家电零部件	1,361,356,394.42	1,034,672,234.54

家电产品	158,260,436.91	157,400,999.97
汽车零部件	23,817,266.10	21,790,689.54
其他	131,683,610.05	113,521,341.08
合计	1,675,117,707.49	1,327,385,265.13
按经营地区分类		
境内	1,325,631,220.08	1,022,725,635.83
境外	349,486,487.41	304,659,629.30
合计	1,675,117,707.49	1,327,385,265.13
按收入确认时间分类		
在某一时点确认收入	1,675,117,707.49	1,327,385,265.13
在某段时间确认收入	-	-
合计	1,675,117,707.49	1,327,385,265.13

2024年1-6月		
	主营业务收入	主营业务成本
按经营业务分类		
家电零部件	1,174,501,018.52	868,249,176.41
家电产品	129,882,753.85	124,179,303.06
汽车零部件	17,419,335.36	14,541,126.79
其他	120,557,489.20	109,980,393.81

合计	1,442,360,596.93	1,116,950,000.08
按经营地区分类		
境内	1,192,678,567.37	927,006,889.48
境外	249,682,029.57	189,943,110.60
合计	1,442,360,596.94	1,116,950,000.08
按收入确认时间分类		
在某一时点确认收入	1,442,360,596.94	1,116,950,000.08
在某段时间确认收入	-	-
合计	1,442,360,596.94	1,116,950,000.08

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	591,788,711.69	682,997,634.83
其中：1年以内分项		
1年以内	591,788,711.69	682,997,634.83
1至2年	51,310,685.63	29,325,735.08
2至3年	1,890,630.87	—
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	644,990,028.19	712,323,369.91

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	644,990,028.19	100.00	35,287,693.41	5.47	609,702,334.78	712,323,369.91	100.00	37,082,455.25	5.21	675,240,914.66
其中：										
应收客户货款组合	644,990,028.19	100.00	35,287,693.41	5.47	609,702,334.78	712,323,369.91	100.00	37,082,455.25	5.21	675,240,914.66
合计	644,990,028.19	/	35,287,693.41	/	609,702,334.78	712,323,369.91	/	37,082,455.25	/	675,240,914.66

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收客户货款组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	591,788,711.69	29,589,435.58	5.00
1 至 2 年	51,310,685.63	5,131,068.56	10.00
2 至 3 年	1,890,630.87	567,189.26	30.00

3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	644,990,028.19	35,287,693.40	5.47

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第八节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具（5）金融工具减值

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按单项计提						
按组合计提	37,082,455.25	-1,794,761.84				35,287,693.41
合计	37,082,455.25	-1,794,761.84				35,287,693.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
客户 1	181,382,344.62		181,382,344.62	28.12	9,069,117.23
客户 2	168,294,778.72		168,294,778.72	26.09	8,414,738.94
客户 3	57,337,726.50		57,337,726.50	8.89	3,051,025.63
客户 4	53,862,476.25		53,862,476.25	8.35	4,565,654.36
客户 5	49,863,783.62		49,863,783.62	7.73	2,532,833.18
合计	510,741,109.71	-	510,741,109.71	79.19	27,633,369.34

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用**2、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	457,917,415.97	372,493,427.14
合计	457,917,415.97	372,493,427.14

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(13). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	467,888,858.52	391,156,759.72
其中：1年以内分项		
1年以内	467,888,858.52	391,156,759.72
1至2年	14,108,596.63	357,123.35
2至3年	282,662.00	57,992.00
3年以上		
3至4年	1,006,800.00	1,025,000.00

4至5年	120,000.00	100,000.00
5年以上	557,676.00	3,883,745.80
合计	483,964,593.15	396,580,620.87

(14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	464,131,089.69	390,039,996.13
保证金、押金	14,754,432.40	3,236,730.64
处置子公司应收款	3,469,134.00	1,391,276.79
员工备用金	1,017,967.61	771,940.90
其他	591,969.45	1,140,676.41
合计	483,964,593.15	396,580,620.87

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	24,087,193.73			24,087,193.73
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,959,983.46			1,959,983.46
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	26,047,177.19			26,047,177.19

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(16). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按单项计提						
按组合计提	24,087,193.73	1,959,983.46				26,047,177.19
合计	24,087,193.73	1,959,983.46				26,047,177.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用**(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

安徽万朗家电部件有限公司	138,936,016.04	28.71	往来款	1年以内	6,946,800.80
安徽万朗新材料科技有限公司	114,150,835.04	23.59	往来款	1年以内	5,707,541.75
广东佳适新材料科技有限公司	44,050,000.00	9.10	往来款	1年以内	2,202,500.00
滁州万朗家电配件有限公司	41,161,446.98	8.51	往来款	1年以内	2,058,072.35
中山芯美达电机科技有限公司	20,698,148.01	4.28	往来款	0-2年	1,148,471.75
合计	358,996,446.07	74.18	/	/	18,063,386.65

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,328,056,701.45	19,451,068.39	1,308,605,633.06	1,287,800,385.26	19,451,068.39	1,268,349,316.87
对联营、合营企业投资	136,078,514.06		136,078,514.06	134,702,963.07	-	134,702,963.07
合计	1,464,135,215.51	19,451,068.39	1,444,684,147.12	1,422,503,348.33	19,451,068.39	1,403,052,279.94

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
国太阳公司	249,795,919.00	-	-				249,795,919.00	-
万朗部件	249,000,000.00	-					249,000,000.00	-
安徽邦瑞	86,917,870.36	-					86,917,870.36	-
荆州万朗	86,327,761.88	-					86,327,761.88	-
安徽鸿迈科技	73,500,000.00	-					73,500,000.00	-
泰国万朗	63,118,801.59	-					63,118,801.59	-
合肥鸿迈	37,588,898.33	-					37,588,898.33	-
万朗新材料	33,074,800.00	-					33,074,800.00	-
安徽禧瑞	32,989,082.00	-	27,304,627.00				60,293,709.00	-
滁州万朗	31,000,000.00	-					31,000,000.00	-
墨西哥万朗	10,406,950.67	17,901,798.36					10,406,950.67	17,901,798.36
安徽万朗智能	26,000,000.00	-					26,000,000.00	-
霍山创投	22,469,367.79	-		15,000,000.00			7,469,367.79	-
荆州禧瑞	21,000,000.00	-					21,000,000.00	-
重庆盛泰	20,400,000.00	-					20,400,000.00	-

越南万朗	19,994,089.04	-					19,994,089.04	-
宁阳量清	18,725,219.00	-		18,725,219.00			-	-
中山芯美达	17,694,000.00	-	930,000.00				18,624,000.00	-
合肥伯利恒	15,000,000.00	-					15,000,000.00	-
爱华塑胶	14,400,000.00	-					14,400,000.00	-
合肥古瑞	12,344,012.00	-					12,344,012.00	-
青岛万朗	11,500,000.00	500,000.00					11,500,000.00	500,000.00
合肥达悦	11,242,240.00	-	1,015,440.00				12,257,680.00	-
万朗感知	10,580,000.00	-	3,660,000.00				14,240,000.00	-
泰州万朗	10,000,000.00	-					10,000,000.00	-
合肥领远	10,000,000.00	-	202,500.00				10,202,500.00	-
安徽万朗新能源	9,000,000.00	-					9,000,000.00	-
波兰万朗	8,792,574.00	-					8,792,574.00	-
埃及万朗	7,093,100.00	-					7,093,100.00	-
滁州万朗智能	5,500,000.00	-	5,500,000.00				11,000,000.00	-
韩国万朗	5,200,000.00	-	9,779,828.00				14,979,828.00	-
上海甲登	3,950,729.97	1,049,270.03					3,950,729.97	1,049,270.03
扬州鸿迈	5,000,000.00	-					5,000,000.00	-

合肥雷世	4,050,314.56	-					4,050,314.56	-
山东万朗	3,500,000.00	-					3,500,000.00	-
滁州塑胶	2,550,000.00	-					2,550,000.00	-
贵州万朗	2,000,000.00	-					2,000,000.00	-
佛山万朗	2,000,000.00	-					2,000,000.00	-
佛山鸿迈	2,000,000.00	-					2,000,000.00	-
沈阳万朗	2,000,000.00	-					2,000,000.00	-
新乡万朗	2,000,000.00	-					2,000,000.00	-
成都万朗	2,000,000.00	-					2,000,000.00	-
塞尔维亚 万朗	1,067,025.00	-	13,137,217.00				14,204,242.00	-
苏州邦瑞	1,040,878.68	-					1,040,878.68	-
顺德顺洛	1,040,683.00	-					1,040,683.00	-
广州万朗	1,000,000.00	-					1,000,000.00	-
重庆鸿迈	1,000,000.00	-					1,000,000.00	-
武汉万朗	1,000,000.00	-					1,000,000.00	-
绵阳万朗	495,000.00	-					495,000.00	-
淮南禧瑞	-	-	10,000,000.00				10,000,000.00	-
宿迁万朗			1,930,935.99				1,930,935.99	
台州万朗			520,987.20				520,987.20	

合计	1,268,349,316.87	19,451,068.39	73,981,535.19	33,725,219.00			1,308,605,633.06	19,451,068.39
----	------------------	---------------	---------------	---------------	--	--	------------------	---------------

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
合肥晟泰克	134,702,963.07				1,375,550.99						136,078,514.06
小计	134,702,963.07				1,375,550.99						136,078,514.06
合计	134,702,963.07				1,375,550.99						136,078,514.06

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	668,631,091.56	525,170,361.57	754,289,438.75	600,212,085.14
其他业务	168,605,614.78	162,259,523.20	175,797,424.48	161,647,034.83
合计	837,236,706.34	687,429,884.77	930,086,863.23	761,859,119.97

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,469,417.00	
权益法核算的长期股权投资收益	1,375,550.99	1,417,359.54
处置长期股权投资产生的投资收益	1,424,116.00	4,641,949.79

交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品投资收益		1,123,804.59
期权合约投资收益	227,483.87	
合计	4,496,567.86	7,183,113.92

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

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 币种：人民币

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	1,328,613.19	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,266,382.58	
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	-178,568.93	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,936.09	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,502.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	164,072.72	
减：所得税影响额	131,913.13	
少数股东权益影响额（税后）	450,381.05	
合计	2,017,643.71	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	3.97	0.76	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.85	0.74	0.74

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：万和国

董事会批准报送日期：2025年8月28日

修订信息

适用