



泓毅股份

NEEQ : 874347

安徽泓毅汽车技术股份有限公司

Anhui Honyi Automotive Technology Co.,Ltd.



半年度报告

— 2025 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人何自富、主管会计工作负责人刘春晓及会计机构负责人（会计主管人员）刘春晓保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

目录

第一节 公司概况 5

第二节 会计数据和经营情况 7

第三节 重大事件 19

第四节 股份变动及股东情况 27

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 29

第六节 财务会计报告 33

附件 I 会计信息调整及差异情况 121

附件 II 融资情况 122

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
泓毅股份、公司	指	安徽泓毅汽车技术股份有限公司
控股股东、芜湖投控、芜湖建投	指	芜湖市投资控股集团有限公司, 原名为芜湖市建设投资有限公司
实际控制人、芜湖市国资委	指	芜湖市人民政府国有资产监督管理委员会
奇瑞科技	指	芜湖奇瑞科技有限公司, 系公司股东
芜湖毅然	指	芜湖毅然企业管理合伙企业(有限合伙), 系公司股东
芜湖泓道	指	芜湖泓道企业管理有限公司
瑞智联能	指	芜湖瑞智联能科技有限公司, 系公司股东
普威技研	指	芜湖普威技研有限公司, 系公司全资子公司
湖南普威	指	湖南普威汽车零部件有限公司, 系普威技研的全资子公司
大连普威	指	大连普威新材料技术有限公司, 原系普威技研的全资子公司, 现系公司全资子公司
普威新材	指	安徽普威新材料技术有限公司, 系普威技研的全资子公司
普威部件	指	安徽普威汽车部件有限公司, 系普威技研的全资子公司
普威轻量化	指	芜湖普威轻量化科技有限公司, 系普威技研的全资子公司
安庆普威、普威高新	指	安徽普威汽车高新技术有限公司, 系普威技研的全资子公司
滨江普威	指	安徽滨江普威技术有限公司, 系普威技研的全资子公司
金安世腾	指	芜湖金安世腾汽车安全系统有限公司, 系公司全资子公司
芜湖金鹏	指	芜湖金鹏汽车部件有限公司, 原系金安世腾的控股子公司, 后系公司的全资子公司, 已被金安世腾合并吸收后注销
泓鹄材料	指	芜湖泓鹄材料技术有限公司, 系公司全资子公司
大连嘉翔	指	大连嘉翔科技有限公司, 系公司控股子公司
博耐尔	指	博耐尔汽车电气系统有限公司, 系公司参股公司
杰诺瑞	指	芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司, 系公司参股公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
银河证券、主办券商	指	中国银河证券股份有限公司
报告期	指	2025 年 1-6 月
报告期末	指	2025 年 6 月 30 日
元/万元/亿元	指	除非文中特别说明, 均指人民币元/万元/亿元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	安徽泓毅汽车技术股份有限公司		
英文名称及缩写	Anhui Honyi Automotive Technology Co.,Ltd.		
	Honyi		
法定代表人	何自富	成立时间	2007 年 6 月 15 日
控股股东	控股股东为芜湖投控	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为芜湖市国资委，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-汽车制造业（C36）-汽车零部件及配件制造（C367）-汽车零部件及配件制造（C3670）		
主要产品与服务项目	汽车零部件的设计、研发、生产、加工、销售及管理咨询服务；汽车装备设计、制造、销售；工具、量具、磨料磨具及各种机械设备的生产、制造、销售；工具管理服务；汽车零部件产业创业投资；普通货物的运输、配送、仓储、包装、搬运装卸、流通；国内一般商品贸易；自营和代理各类商品或技术的进出口业务，但国家限定和禁止企业经营的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）**		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	泓毅股份	证券代码	874347
挂牌时间	2024 年 3 月 28 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	155,040,000
主办券商（报告期内）	银河证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市丰台区西营街 8 号院 1 号楼 7 至 18 层 101		
联系方式			
董事会秘书姓名	李林	联系地址	中国（安徽）自由贸易试验区芜湖片区衡山路 35 号芜湖汽车电子创业园孵化大楼 B0906-0908
电话	0553-7568213	电子邮箱	lilin@anhuihongyi.com
传真	0553-7568210		
公司办公地址	中国（安徽）自由贸易试验区芜湖片区衡山路 35 号芜湖汽车电子创业园孵化大楼 B0906-0908	邮政编码	241000
公司网址	www.anhuihongyi.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913402006629398779		
注册地址	安徽省芜湖市中国（安徽）自由贸易试验区芜湖片区衡山路 35 号芜湖汽车电子创业园孵化大楼 B0906-0908		

注册资本（元）	155,040,000	注册情况报告期内是否 变更	否
---------	-------------	------------------	---

第二节 会计数据和经营情况

一、业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

泓毅股份的主营业务为汽车零部件、工装装备的设计、研发、生产和销售。主要产品与服务项目为主要产品为汽车冲焊件、汽车被动安全件、模具铸件等。

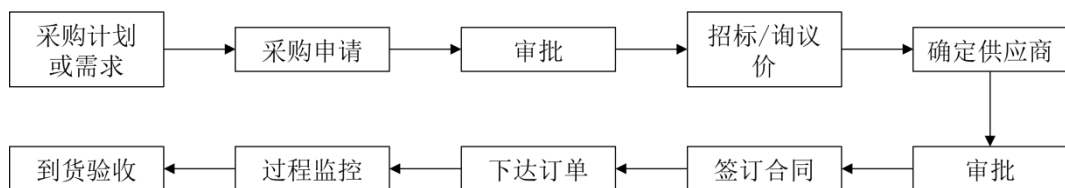
目前，公司主营业务产品应用于汽车制造业，主要客户群体为汽车整车生产企业和汽车零部件企业，公司通过优质的产品质量、及时的服务响应、较高的性价比优势以及较强的技术研发能力，与现有客户建立了稳定的合作关系，并不断开发包括新能源汽车领域在内的新客户。报告期内，公司业务规模稳步增长，产品的终端客户已覆盖国内外众多车企品牌。

公司所处汽车制造业，需要企业以自主研发能力和生产能力，为国内汽车整车生产企业和汽车零部件企业提供汽车零部件、相关模具铸件等产品。目前，公司已形成较为成熟的采购、生产和销售模式，以实现主营业务的持续发展。

1、采购模式

(1) 采购流程

公司及下属公司均设置独立的采购部门，依据采购管理相关制度组织采购活动，在保证采购产品质量的同时最大限度控制公司采购成本。公司采购活动分为生产物料采购和一般材料采购两种类型。



(2) 供应商管理

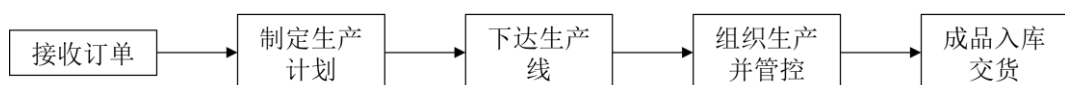
供应商管理目标是与合格供应商建立长期稳定的合作关系，建立通畅的合作通道，确保稳定的供货、稳定的质量和适合的成本。公司及下属公司按照供应链管理的原则，通过供应商资源共享的方式，建立与供应商长期合作共赢的模式。供应商管理包括供应商选择、供应商评价、供应商定期考核、供应商淘汰等过程。公司及下属公司依据产品的质量要求，制定严格的供应商准入条件及评价、审核、引入流程。

在对潜在供应商进行评估时，需技术、质量和采购等部门共同审核确定。供应商考核方式主要为定期对供应商的供货能力、技术开发能力、产品质量、产品成本控制等进行业绩管理和考核。公司及下属公司在供应商考核评审的基础上，淘汰不合格的供应商并引进新的优质供应商。

2、生产模式

公司及下属公司主要采用“以销定产”的生产模式，根据客户订单需求并结合历史订单情况进行生产排程、调度、管理和控制。

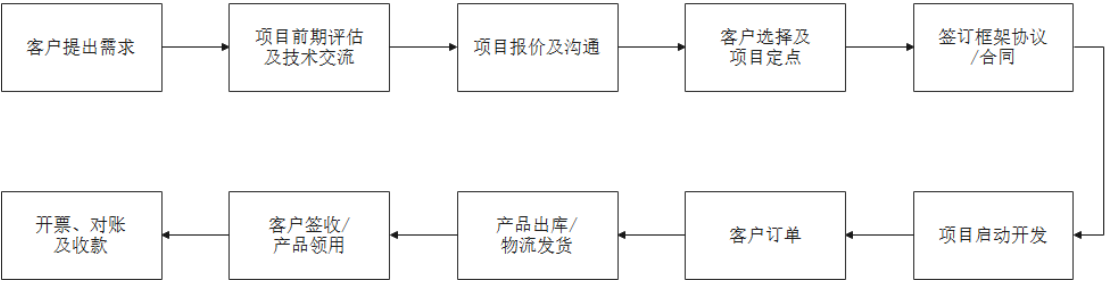
针对不同的客户需求，公司根据客户发布的零部件产品技术规范等设计开发方案，并制作产品，送交客户认证。通过客户认证后，最终由生产部门安排生产和物料准备，组织产品制造及加工，推行标准化作业和精益生产模式，严格实施质量流程管理、生产安全管理、在制品管理、成品检验和持续改进等工作。



3、销售模式

公司及下属公司均采用直销的销售模式，主要包括商务信息收集、业务推广、商务组织、交付、顾

客抱怨处置及持续改进等活动。商务信息收集主要收集行业动态、目标客户项目信息、竞争对手信息等；业务推广主要组织与客户采购、技术、质量等部门沟通，展现公司的 QCDT 等信息，寻求客户的认可；取得客户认可后即可组织技术展示、技术方案、商务报价、商务谈判、项目获取、协议签订、项目开发、产品批准等系列活动；项目批量后，组织产品交付、回款及年度商务维护等活动。当公司及下属公司与客户签订合同时，会根据业务类型签订供货合同或价格协议。



4、研发模式

研发一直是公司及下属子公司战略规划的重点，公司始终秉承着“研发一代、储备一代、应用一代”的研发理念。

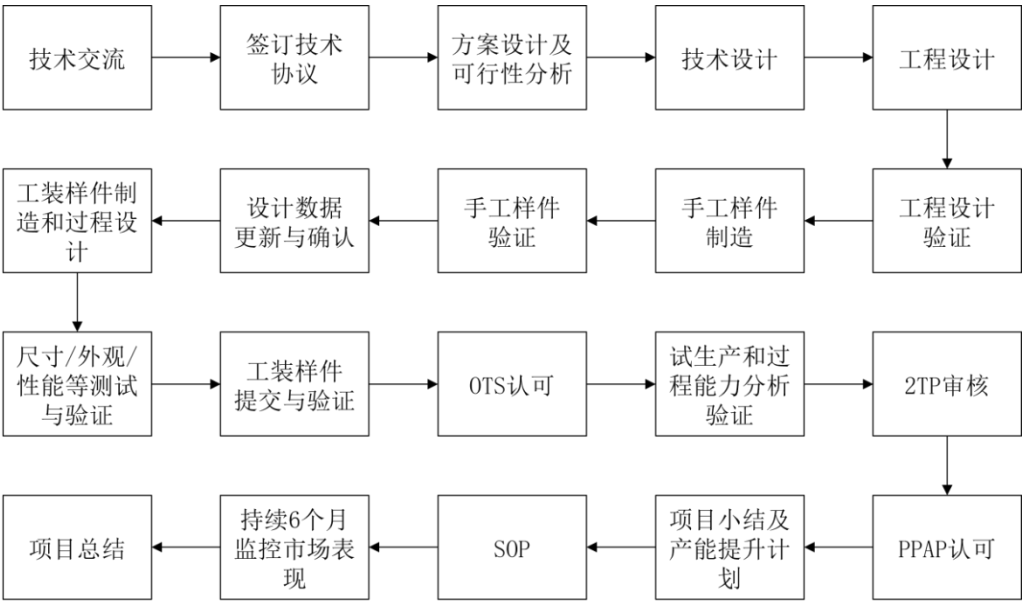
（1）研发能力

公司及下属公司以自主正向开发为主要研发模式，具有完整的研发机构、成熟的研发团队、齐全的设计验证、完善的技术和产品开发流程，具备自主正向开发能力和产品验证测试能力。公司始终注重自主研发团队建设，核心研发人员具备行业内 10 年以上产品和技术开发经验。

公司及下属公司自成立以来一直专注于汽车零部件和模具铸件技术、产品的开发与创新，以及工艺研究等工作。泓鹄材料被认定为国家级专精特新“小巨人”企业；湖南普威被认定为省级专精特新“小巨人”企业；公司、普威技研、大连嘉翔等 3 家企业被认定为省级“专精特新”中小企业。同时，公司及下属公司中有多家被认定为高新技术企业。

（2）研发流程

公司及下属公司开发制度和流程按照相关标准进行，涵盖项目策划与立项、产品设计与技术开发、工艺及过程设计与开发、客户对开发产品及技术确认、产品测试、量产及持续改进等，各阶段均进行严格的质量评价与控制。公司汽车零部件的具体研发流程如下：



5、盈利模式

公司及下属公司主要盈利模式是为汽车整车生产企业及汽车零部件企业开发和配套零部件产品，获取多个项目的开发。汽车行业内，下游汽车整车生产企业具有较强的议价能力，汽车零部件企业需掌握创新能力、生产技术和资金实力，从而提升企业的竞争地位，降低竞争对手的威胁，进而最终提升企业盈利水平。公司及下属公司将基于现有优势，通过逐步开展精益生产、平台化/通用化/标准化产品开发、VA/VE、工艺优化与创新等方式，进入知名客户配套体系、积极开发国际零部件市场和售后市场，进一步挖掘利润增长点，提升盈利能力。

目前，公司进入奇瑞、比亚迪、吉利、长安集团等汽车企业的供应链体系，参与配套零部件开发。公司将在现有的客户基础上，继续扩大合作的深度和范围，同时也将不断开拓新的客户市场。公司将利用产业经验和资本运作双轮驱动，整合优质资源，保持业务稳健快速发展，进一步提高市场竞争力和行业地位。

未来，公司将在现有业务的基础上，将智能化、轻量化、模块化、主被动安全和新能源等行业发展趋势作为公司重点战略发展方向。公司将持续加大在新材料和新工艺等方面的研发投入，不断提高生产工艺与技术，不断提升公司核心竞争力，为客户提供具有吸引力的产品与服务。

（二） 行业情况

根据中国汽车工业协会信息，2024 年，我国汽车产销分别完成 3,128.2 万辆和 3,143.6 万辆，产销总量连续 16 年稳居全球第一；2025 年 1-6 月，我国汽车产销分别完成 1,562.1 万辆和 1,565.3 万辆，同比分别增长 12.5%和 11.4%。

其中，2025 年 1-6 月：汽车国内销量 1,257 万辆，同比增长 11.7%；汽车出口 308.3 万辆，同比增长 10.4%；乘用车销量 1,353.1 万辆，同比增长 13%；中国品牌乘用车销量 927 万辆，同比增长 25%，销量占有率 68.5%，较上年同期上升 6.6 个百分点；新能源乘用车国内销量 552.4 万辆，同比增长 34.3%，占乘用车国内销量比例为 50.4%；

根据中国汽车工业协会的重点企业（集团）销量情况统计，公司的重要客户奇瑞、比亚迪、吉利、长安、零跑属于 2025 年 1-6 月汽车销量前十五集团范围。

2025 年 1-6 月，国家商务部、工信部等部门发布《关于做好 2025 年汽车以旧换新工作的通知》《关于开展汽车流通消费改革试点工作的通知》《关于开展 2025 年新能源汽车下乡活动的通知》《关于组织开展 2025 年千县万镇新能源汽车消费季活动的通知》《2025 年汽车标准化工作要点》等文件，对汽车销售、产品规范等汽车产业方面产生重大影响。

汽车零部件作为汽车整车行业上游行业，是支撑和影响汽车工业发展的核心环节。汽车零部件行业的发展对实现我国汽车强国战略、推动汽车工业转型升级和技术创新，发挥着举足轻重的作用。上述外部环境对公司的相关业务提供了良好的机遇，也提出了挑战，公司将进一步提升技术研发水平、开拓市场、强化管理等，抢抓机遇、迎接挑战。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 √省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	（1）“专精特新”认定情况

序号	企业名称	名称	发证机关	发证日期	有效期
1	泓鹄材料	国家级专精特新“小巨人”企业	工业和信息化部	2023/7/14	三年
2	湖南普威	湖南省专精特新“小巨人”企业	湖南省工业和信息化厅	2022/5/5	三年
3	泓毅股份	安徽省“专精特新”中小企业	安徽省经济和信息化厅	2023/8/4	三年
4	普威技研	安徽省“专精特新”中小企业	安徽省经济和信息化厅	2022/12/30	三年
5	大连嘉翔	辽宁省“专精特新”中小企业	辽宁省工业和信息化厅	2025/2/7	三年
(2) “高新技术企业”认定情况					
序号	企业名称	注册号	批准机关	发证日期	有效期
1	泓毅股份	GR202434001136	安徽省工业和信息化厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局	2024/10/29	三年
2	普威技研	GR202434004013	安徽省工业和信息化厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局	2024/11/28	三年
3	湖南普威	GR202243001213	湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局	2022/10/18	三年
4	普威新材	GR202434003693	安徽省工业和信息化厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局	2024/10/29	三年
5	泓鹄材料	GR202234000046	安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局	2022/10/18	三年
6	金安世腾	GR202434004592	安徽省工业和信息化厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局	2024/11/28	三年
7	大连普威	GR202421200853	大连市科学技术局、大连市财政局、国家税务总局大连市税务局	2024/12/24	三年
8	大连嘉翔	GR202421200513	大连市科学技术局、	2024/12/24	三年

				大连市财政局、国家税务总局大连市税务局		
--	--	--	--	---------------------	--	--

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,546,607,991.00	1,112,285,687.87	39.05%
毛利率%	16.98%	19.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	130,865,810.26	91,788,601.95	42.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	121,154,032.83	84,983,543.18	42.56%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.80%	10.97%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.92%	10.16%	-
基本每股收益	0.84	0.59	42.37%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	3,563,953,993.54	3,349,720,171.18	6.40%
负债总计	2,343,155,863.55	2,243,480,163.12	4.44%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,153,104,953.02	1,042,377,043.14	10.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.44	6.72	10.71%
资产负债率%（母公司）	20.09%	10.07%	-
资产负债率%（合并）	65.75%	66.98%	-
流动比率	1.18	1.19	-
利息保障倍数	43.17	34.21	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	72,659,583.92	9,888,461.43	634.79%
应收账款周转率	0.88	1.08	-
存货周转率	3.89	3.88	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.40%	2.67%	-

营业收入增长率%	39.05%	59.34%	-
净利润增长率%	44.28%	365.99%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	488,853,835.15	13.72%	463,651,267.15	13.84%	5.44%
应收票据	91,131,511.99	2.56%	29,562,492.51	0.88%	208.27%
应收账款	1,668,517,208.04	46.82%	1,610,946,809.40	48.09%	3.57%
交易性金融资产	36,719.25	0.00%	3,707,872.44	0.11%	-99.01%
应收款项融资	25,318,920.14	0.71%	85,725,744.83	2.56%	-70.47%
在建工程	56,488,591.88	1.58%	27,205,606.78	0.81%	107.64%
使用权资产	51,174,561.59	1.44%	32,967,132.77	0.98%	55.23%
无形资产	119,844,719.54	3.36%	67,156,730.85	2.00%	78.46%
短期借款	77,906,194.48	2.19%	52,982,691.60	1.58%	47.04%
应交税费	19,152,665.25	0.54%	45,525,604.29	1.36%	-57.93%
其他应付款	30,141,593.43	0.85%	13,274,254.86	0.40%	127.07%
一年内到期的非流动负债	44,739,322.04	1.26%	11,360,100.58	0.34%	293.83%
其他流动负债	458,023,309.74	12.85%	328,353,918.66	9.80%	39.49%
租赁负债	31,439,653.23	0.88%	22,653,789.18	0.68%	38.78%
递延所得税负债	890,698.32	0.02%	202,592.49	0.01%	339.65%
专项储备	9,691,883.15	0.27%	7,077,236.57	0.21%	36.94%

项目重大变动原因

1. 应收票据变动原因：主要是公司客户使用非6+9银行承兑汇票付款增加所致。
2. 交易性金融资产变动原因：主要是子公司出售股票所致。
3. 应收款项融资变动原因：主要是公司客户使用6+9银行承兑汇票付款减少所致。
4. 在建工程变动原因：主要是由于公司业务规模扩大，新购置的待安装调试并验收的设备增加所致。
5. 使用权资产变动原因：主要是由于公司业务规模扩大，新租赁的厂房增加所致。
6. 无形资产变动原因：主要是公司新购置的土地使用权增加所致。
7. 短期借款变动原因：主要是公司新增一年期以内的借款所致。
8. 应交税费变动原因：主要是未支付的增值税及企业所得税减少所致。
9. 其他应付款变动原因：主要是未支付的普通股股利增加所致。
10. 一年内到期的非流动负债变动原因：主要是公司一年内到期的借款增加所致。
11. 其他流动负债变动原因：主要是未终止确认的票据和应收账款债权凭证增加所致。
12. 租赁负债变动原因：主要是由于公司业务规模扩大，新租赁的厂房增加所致。
13. 递延所得税负债变动原因：主要是应纳税暂时性差异增加所致。
14. 专项储备变动原因：主要是按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定提取的安全生产费

用增加所致。

（二）经营情况分析

1、 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	1,546,607,991.00	—	1,112,285,687.87	—	39.05%
营业成本	1,283,980,333.95	83.02%	898,357,497.93	80.77%	42.93%
毛利率	16.98%	—	19.23%	—	—
销售费用	31,678,658.38	2.05%	21,827,451.03	1.96%	45.13%
投资收益（损失以“-”号填列）	5,276,432.82	0.34%	15,658,481.70	1.41%	-66.30%
对联营企业和合营企业的投资收益	6,829,898.98	0.44%	15,086,463.99	1.36%	-54.73%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	341,784.99	0.02%	-475,496.84	-0.04%	171.88%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	289,073.78	0.02%	-10,355,262.25	-0.93%	102.79%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,562,796.40	0.10%	-1,886,920.77	-0.17%	182.82%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	124,902.92	0.01%	678,264.98	0.06%	-81.58%
营业利润（亏损以“-”号填列）	159,172,528.12	10.29%	102,781,453.56	9.24%	54.87%
营业外收入	5,211,111.46	0.34%	2,515,546.02	0.23%	107.16%
营业外支出	1,386,753.12	0.09%	1,045,631.16	0.09%	32.62%
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	162,996,886.46	10.54%	104,251,368.42	9.37%	56.35%
所得税费用	28,582,507.99	1.85%	11,087,449.96	1.00%	157.79%
净利润（净亏损以“-”号填列）	134,414,378.47	8.69%	93,163,918.46	8.38%	44.28%

项目重大变动原因

1. 营业收入变动原因：主要是大连普威、普威技研、金安世腾等公司销售收入较上年同期增加所致。
2. 营业成本变动原因：主要是销量增加，导致成本增加所致。
3. 销售费用变动原因：主要是销量增加导致人员（包括销售、售后和物流人员）薪酬、包装费、租赁及仓储服务费增加所致。
4. 投资收益（损失以“-”号填列）、对联营企业和合营企业的投资收益变动原因：主要是期末按持股比例享有的参股企业当年的利润较上年同期减少所致。
5. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）变动原因：主要是子公司出售股票收益增加所致。
6. 信用减值损失（损失以“-”号填列）变动原因：主要是应收款项计提坏账金额较上年同期减少所致。
7. 资产减值损失（损失以“-”号填列）变动原因：主要是存货计提跌价准备金额较上年同期减少所致。
8. 资产处置收益（损失以“-”号填列）变动原因：主要是固定资产处置收益较上年同期减少所致。
9. 营业外收入变动原因：主要是罚款收入较上年同期增加所致。
10. 营业外支出变动原因：主要是罚款支出较上年同期增加所致。
11. 所得税费用变动原因：主要是本期利润较上年同期增加导致所得税费用较上年增长所致。
12. 营业利润、利润总额、净利润（净亏损以“-”号填列）变动原因：主要是产品结构调整、原材料价格波动、业务规模扩大、摊薄固定成本等影响所致。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	1,519,228,276.66	1,094,301,918.22	38.83%
其他业务收入	27,379,714.34	17,983,769.65	52.25%
主营业务成本	1,261,063,092.17	892,174,185.92	41.35%
其他业务成本	22,917,241.78	6,183,312.01	270.63%

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
汽车零部件	1,366,340,977.33	1,145,049,369.26	16.20%	45.65%	47.98%	-1.32%
工装装备	152,887,299.33	116,013,722.91	24.12%	-2.13%	-2.02%	-0.08%
其他	27,379,714.34	22,917,241.78	16.30%	52.25%	270.63%	-49.32%

注：上表中最右一列，为两期毛利率的差值。

按区域分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比	营业成本	毛利率比上
-------	------	------	------	-------	------	-------

				上年同期 增减%	比上年同 期 增减%	年同期增减
内销	1,522,637,168.53	1,266,228,812.35	16.84%	39.05%	42.88%	-2.22%
外销	23,970,822.47	17,751,521.60	25.95%	38.60%	46.58%	-4.03%

注：上表中最右一列，为两期毛利率的差值。

收入构成变动的原因

收入构成变动原因，主要是前期投资见效，客户订单增加，汽车零部件业务增加所致。

（三） 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	72,659,583.92	9,888,461.43	634.79%
投资活动产生的现金流量净额	-79,533,924.65	32,054,975.77	-348.12%
筹资活动产生的现金流量净额	36,575,746.72	-15,803,134.15	331.45%

现金流量分析

1. 经营活动产生的现金流量净额变动原因：主要是销售回款较上年增加 20,809 万元、收到的税费返还较上年增加 262 万元、购买材料支付资金较上年增加 7,690 万元、支付给职工以及为职工支付的现金较上年增加 4,192 万元、支付的各项税费比上年增加 3,311 万元、支付期间费用及其他较上年减少 1,866 万元等所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额变动原因：主要是购买理财产品支出较上年减少 6,900 万元、收回的理财产品本金较上年减少 12,114 万元、收到理财产品利息较上年增加 20 万元、处置固定资产收到的现金较上年减少 286 万元、购置固定资产、无形资产等支出较上年增加 5,679 万元等所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额变动原因：主要是取得借款收到的现金较上年增加 6,004 万元、偿还银行借款支付的现金较上年增加 3,059 万元、分配股利、偿付利息支付的现金较上年减少 2,828 万元、支付租赁负债本金及利息较上年增加 535 万元等所致。
4. 经营活动产生的现金流量净额与净利润之间的差异：主要是销售收入规模的增加，导致应收账款等往来款项的增加所致。

四、 投资状况分析

（一）主要控股子公司、参股公司情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
普威技研	控股子公司	汽车零部件	65,000,000.00	1,792,998,131.25	430,592,695.87	798,763,857.95	76,333,032.39
大连普威	控股子公司	汽车零部件	20,000,000.00	425,256,320.58	74,103,112.17	378,414,930.50	22,907,078.62

	司	件					
金安世腾	控股子公司	汽车零部件	45,000,000.00	482,674,089.89	103,129,026.88	187,707,034.63	5,656,822.28
泓鹄材料	控股子公司	模具铸件	50,000,000.00	352,258,638.26	206,836,858.77	142,233,354.36	20,682,609.26

注：上述子公司列示标准为：上述表格中右侧 4 个指标之一占公司合并值达到 15%的一级子公司。

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
博耐尔	与公司同属汽车零部件行业，但具体业务与公司之间不存在重合	取得投资收益
杰诺瑞	与公司同属汽车零部件行业，但具体业务与公司之间不存在重合	取得投资收益

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
芜湖金鹏	公司全资子公司金安世腾对公司全资子公司芜湖金鹏吸收合并，芜湖金鹏已注销。	根据公司发展和优化管理需要进行，无重大影响。

(二) 理财产品投资情况

□适用 √不适用

注：截至报告期末，公司及子公司的所购买的理财产品已全部到期并收回投资。

(三) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 对关键审计事项的说明

□适用 √不适用

六、 企业社会责任

□适用 √不适用

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
政策风险	根据中国汽车工业协会信息，2024 年，我国汽车产销分别完成 3,128.2 万辆和 3,143.6 万辆，产销总量连续 16 年稳居全球第一；2025 年 1-6 月，我国汽车产销分别完成 1,562.1 万辆和 1,565.3 万辆，同比分别增长 12.5%和 11.4%。汽车工业是我国国民经济支柱型产业，

	国家出台了一系列支持汽车工业发展的相关产业政策。若国家相关产业政策发生重大变化，可能导致我国汽车行业产销量持续下滑的风险，而公司的产品、服务和技术研发水平无法适应国家产业政策变化的需要，则可能对公司的经营和盈利能力造成不利影响。因此，公司所处行业存在一定的政策风险。
宏观经济风险	目前全球经济面临下行风险，叠加地缘冲突加剧等多变的国际政治经济形势，全球宏观经济增长预期不佳。国内宏观经济受内外需求偏弱、产业结构转型等多重因素影响，宏观经济增速放缓。在宏观经济波动的情形下，若公司不能准确把握汽车行业发展形势，持续开发符合行业需求的产品，提升自己的市场竞争力，把控业务发展风险，则可能会面临经营业绩增长放缓甚至下滑的风险。
行业市场竞争加剧的风险	汽车零部件行业在快速发展的同时，行业内部竞争也不断加剧。一方面，汽车零部件国际巨头以独资或合资的方式，凭借其充裕的资金、良好的技术以及成熟的管理体系，占据国内汽车零部件行业高端市场；另一方面，部分规模较大、产品质量稳定、充分参与市场竞争的国产汽车零部件企业以及汽车整车生产企业下属的零部件子公司亦具备较强的竞争优势。因此，公司面临行业竞争加剧、市场竞争力下降，并可能会对公司的经营业绩造成不利影响的情形。
产品质量控制风险	公司下游主要客户包括奇瑞集团、吉利集团、比亚迪、零跑汽车、瑞鹄模具、华域汽车等汽车整车生产企业和汽车零部件企业。上述公司对市场声誉有极高的重视度，因此在选择供应商时，会对其供应商从产品质量、交货保障能力、产品价格、生产管理水平等多个维度进行综合评估。尽管公司高度重视产品质量管理，在产品质量控制方面采取多项措施，并通过相应质量管理体系认证，但依然可能存在因质检环节不严谨、物流运输环节或其他因素，导致出现产品质量问题给下游客户带来产品使用寿命等方面的问题，从而对公司和客户在行业内的声誉产生不利影响，并可能进一步影响公司主要客户后续业务的延续，以及可能因产品质量问题所带来的相关诉讼及赔偿风险。
产品价格下降的风险	根据汽车零部件行业惯例，下游客户通常要求其供应商在批量供货阶段对销售价格按年度呈一定降幅。目前，公司主要客户均为国内知名汽车整车生产企业和汽车零部件企业，主要客户在议价时较为强势，在签订年度采购协议时可能会要求公司进行降价。如果未来公司不能做好产品成本的管控，积极开拓新产品，将面临产品平均售价下降的风险，进而影响公司的盈利能力。
关联交易占比较高的风险	报告期内关联销售的价格公允，但由于关联交易占比较大，且预计在未来较长一段时间，关联交易将会持续存在。如果未来公司出现内部控制有效性及公司治理规范性不足的情况，不能有效按照关联交易相关制度履行相关决策程序，执行公允的关联交易价格，将导致由于关联交易损害公司及公司股东利益的风险。
应收账款风险	报告期末，公司应收账款账面价值 16.69 亿元。如未来公司经营规模和销售收入不断增长，公司应收款项金额可能随之不断增加，如果公司客户的经营、财务情况出现重大不利变化，偿还能力降低，公司将面临应收款项不能按期收回或无法收回而导致发生坏账的

	风险，从而可能对公司的经营业绩造成不利影响。
客户集中度较高及单一客户重大依赖的风险	公司客户集中度相对较高，特别是向关联方奇瑞集团的销售占比较高。尽管公司主要客户以上市公司或大型汽车企业集团为主，且公司与主要客户建立了长期、稳定的战略合作关系，但若未来公司与主要客户（特别是奇瑞集团）的合作关系发生变化、公司产品的技术要求无法满足客户需求、或者主要客户的生产经营状况发生重大不利变化并降低对外采购需求，将对公司的产品销售及生产经营产生不利影响。
瑕疵房产风险	报告期内，泓毅股份控股子公司普威技研、泓鹄材料、金安世腾、大连嘉翔使用的部分房产存在未履行报批手续而无法办理不动产权证书的情形，该等瑕疵房产主要为辅助用房，对泓毅股份控股子公司日常生产经营影响较小，除泓鹄材料的吸烟室外，普威技研、泓鹄材料前述瑕疵房产已在报告期内办理产权证相关手续。相关主管部门已经出具了合规证明，但泓鹄材料的吸烟室、金安世腾及大连嘉翔的相关房产仍存在被要求拆除的风险。
生产经营场所搬迁风险	公司控股子公司普威技研生产经营场所存在因政府规划等原因进行搬迁的可能性，如果公司不能妥善协调搬迁工作的平稳过渡，存在搬迁期间生产经营阶段性受到较大影响的风险，进而将在一定程度上影响公司的经营业绩。同时，若旧生产基地的搬迁进度和新生产基地达到预定可使用状态的时间进度不能良好衔接，新旧生产基地同时运营的情况下，公司可能面临固定资产和土地折旧摊销金额增加导致的利润下滑的风险。
控股股东控制不当风险	截至报告期末，公司的控股股东直接持有公司 58.05%股份，对公司的经营决策具有重大影响。虽然公司已建立了有效的内部治理结构和内控体系，但公司控股股东仍有可能凭借其控股地位影响公司生产经营、发展战略、人事管理等事项实施重大影响，从而影响公司决策的科学性及合理性，使公司面临控股股东控制不当的风险。
违反同业竞争承诺的风险	公司的主营业务为汽车零部件、模具铸件和工艺装备的设计、研发、生产和销售，公司控股股东控制的企业存在主营业务为汽车零部件生产的情况。公司与控股股东及公司全体董监高已签署《关于避免同业竞争承诺函》，约定不会直接或间接参与或进行任何与公司业务构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。尽管公司控股股东已就同业竞争事项作出承诺，但公司仍存在与控股股东控制的其他汽车零部件生产企业形成潜在同业竞争的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	48,015,062.60	4.16%
作为被告/被申请人	0.00	0.00%
作为第三人	2,311,648.10	0.20%
合计	50,326,710.70	4.36%

注：

- 1、包括报告期内新增以及截至报告期末尚未判决和调解、已判决和调解尚未执行完毕的诉讼、仲裁事项；
- 2、上述合计金额占公司期末合并口径净资产未达 10%；
- 3、截至报告期末，作为原告诉讼累计金额 48,015,062.60 元均已判决、调解，经判决、调解金额合计 39,504,075.83 元，其中已判决或调解尚未执行回款的金额为 33,941,264.93 元；作为第三人案件诉讼累计金额 2,311,648.10 元，截止报告期末该案件尚未判决或调解；
- 4、公司已根据相关会计准则，对作为原告涉及相应诉讼计提了坏账准备和存货跌价准备。

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

√是 □否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序	是否已被采取监管措施
					起始	终止				
1	普威技研	50,000,000.00	0	50,000,000.00	2024-10-28	2031-1-23	连带	否	已事前及时履行	否
2	普威技研	60,000,000.00	0	59,995,828.89	2024-7-30	2028-10-1	连带	否	已事前及时履行	否
3	普威技研	10,000,000.00	0	9,850,000.00	2023-12-20	2029-12-20	连带	否	已事前及时履行	否
4	普威技研	20,000,000.00	0	19,999,141.29	2024-7-15	2028-7-23	连带	否	已事前及时履行	否
5	普威技研	30,000,000.00	0	11,508,400.00	2024-9-29	2028-11-12	连带	否	已事前及时履行	否
6	普威技研	30,000,000.00	0	28,400,000.00	2023-6-15	2029-7-12	连带	否	已事前及时履行	否
7	普威技研	10,000,000.00	0	9,700,000.00	2024-1-9	2030-1-9	连带	否	已事前及时履行	否
8	普威技研	40,000,000.00	0	29,999,802.48	2025-1-23	2028-7-23	连带	否	已事前及时履	否

									行	
9	泓鹄材料	40,000,000.00	0	22,910,730.02	2024-8-26	2028-9-25	连带	否	已事前及时履行	否
10	泓鹄材料	20,000,000.00	0	11,733,653.21	2024-5-21	2030-8-26	连带	否	已事前及时履行	否
11	泓鹄材料	25,200,000.00	0	17,155,629.45	2025-2-25	2028-8-25	连带	否	已事前及时履行	否
12	金安世腾	10,000,000.00	0	9,880,000.00	2024-6-27	2030-6-27	连带	否	已事前及时履行	否
13	金安世腾	15,000,000.00	0	15,000,000.00	2024-7-23	2028-9-20	连带	否	已事前及时履行	否
14	金安世腾	30,000,000.00	0	18,850,000.00	2024-6-27	2030-11-29	连带	否	已事前及时履行	否
15	金安世腾	10,000,000.00	0	9,850,000.00	2023-12-26	2029-12-26	连带	否	已事前及时履行	否
16	金安世腾	20,000,000.00	0	19,400,000.00	2023-8-24	2029-9-27	连带	否	已事前及时履行	否
17	金安世腾	40,000,000.00	0	32,100,000.00	2025-4-24	2028-11-26	连带	否	已事前及时履行	否
18	金安世腾	16,020,000.00	0	14,418,000.00	2025-3-17	2028-9-16	连带	否	已事前及时履行	否
19	大连普威	10,000,000.00	0	10,000,000.00	2024-12-12	2030-11-14	连带	否	已事前及时履行	否
20	大连普威	10,000,000.00	0	2,750,000.00	2024-12-2	2028-7-16	连带	否	已事前及时履行	否
21	普威新材	10,000,000.00	0	2,540,000.00	2024-9-27	2028-7-15	连带	否	已事前及时履行	否
22	普威新材	10,000,000.00	0	9,850,000.00	2024-3-29	2030-3-29	连带	否	已事前及时履行	否
总	-	516,220,000.00	0	415,891,185.34	-	-	-	-	-	-

计									
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

注：根据保证合同约定，上述表格中“担保期间”里的“起始日期”为对应保证合同项下第一笔银行融资的起始日期；“终止日期”为对应保证合同项下最后一笔银行融资期限届满之日起三年后的日期；没有银行融资且未到期的保证合同，对应“担保期间”里的“起始日期”和“终止日期”为保证合同里约定的授信使用有效期。

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

无。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	516,220,000.00	415,891,185.34
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	431,020,000.00	364,091,172.66
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

注：上表中公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供的担保，其中被担保人均为公司全资子公司。

应当重点说明的担保情况

☐适用 ☒不适用

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	685,000,000.00	68,461,108.53
销售产品、商品, 提供劳务	3,151,900,000.00	1,050,922,739.64
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	25,000,000.00	1,464,460.61
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		

企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

注：1、基于谨慎性原则，对部分采购和销售采用净额法核算，相关关联交易为净额法列报数据。

2、上述表格中“其他”为报告附注中关联租赁情况表格的第1、2、4列数据合计。

3、公司报告期内的关联交易发生情况详见报告附注。

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响

上述关联交易为公司正常经营所需，具有必要性，按照市场公允价格确定交易价格，对公司的财务状况、经营业绩和生产经营的独立性未产生不利影响，不存在通过关联交易占用或转移公司资金或资产的情况，不存在损害公司及公司股东特别是中小股东利益的情形。

（五） 经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

临时公告索引	类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2025-015	企业合并	公司全资子公司金安世腾对公司全资子公司芜湖金鹏吸收合并	全资子公司之间吸收合并	否	否
2025-056	对外投资	委托理财	购买理财或结构性存款的投资额度为任意时间点持有未到期的理财产品或结构性存款的余额合计不超过人民币 1 亿元（含）、累计发生额合计不超过人民币 2.6 亿元（含），在上述投资额度内资金可以滚动循环使用	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

公司全资子公司金安世腾对公司全资子公司芜湖金鹏吸收合并，是公司发展和优化管理需要。委托理财是公司为提高资金的使用效率，在不影响公司正常经营的情况下，增加资金收益。上述事项对公司业务连续性、管理层稳定性未产生不利影响。

(六) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2023 年 12 月 29 日		挂牌	关联交易承诺	减少或规范关联交易的承诺	正在履行中
其他股东	2023 年 12 月 29 日		挂牌	关联交易承诺	减少或规范关联交易的承诺	正在履行中
公司	2023 年 12 月 29 日		挂牌	关联交易承诺	减少或规范关联交易的承诺	正在履行中
董监高	2023 年 12 月 29 日		挂牌	关联交易承诺	减少或规范关联交易的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023 年 12 月 29 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2023 年 12 月 29 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
公司	2023 年 12 月 29 日		挂牌	资金占用承诺	承诺不构成资金占用	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023 年 12 月 29 日		挂牌	资金占用承诺	承诺不构成资金占用	正在履行中
其他股东	2023 年 12 月 29 日		挂牌	资金占用承诺	承诺不构成资金占用	正在履行中
董监高	2023 年 12 月 29 日		挂牌	资金占用承诺	承诺不构成资金占用	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023 年 12 月 29 日		挂牌	社会保险和住房公积金	如根据相关法律法规或有权机关的要求或决定，要求泓毅部分及其控股子公司、控股孙公司、分支机构为其员工补缴 2021 年 1 月 1 日至本承诺函签署之日期间应缴未缴的社会保险及住房公积金，或因泓毅部分及其控股子公司、控股孙公司、分支机构在前述期间未足额缴纳社会保险及住房公积金需要承担任何罚款、损失或其他行政处罚，本公司将足额补偿泓毅股份及其控股子公司、控股孙公司、分支机构因此补缴的款项、缴纳的罚款及其他损失，确保泓毅股份及其控股子公司、控股孙公司、分支机构不遭受由此带来的损失。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023 年 12 月 29 日		挂牌	无证房产及房屋租赁相关事项	一、报告期内，公司的控股子公司（芜湖普威技研有限公司、大连嘉翔科技有限公司、芜湖泓鹄材料技术有限公司、芜湖金安世腾汽车安全系统有限	正在履行中

					公司) 部分房屋建设在其已取得国有土地使用权的土地上, 但尚未取得房屋权属证书。前述房产主要用于门卫房、仓库、员工洗浴等用途, 涉及的收入及利润较小, 不属于主要的生产经营用房, 目前部分房屋已在沟通补办房屋权属证书。若因有权机关依法行使职权致使上述房屋被责令拆除导致公司遭受经济损失, 或有权机关依法行使职权致使公司的控股子公司被处以罚款等行政处罚, 本公司承诺将予以承担, 对公司所遭受的一切经济损失予以足额补偿, 确保前述主体不因此遭受损失; 二、报告期内, 公司及其控股子公司、孙公司、分公司存在租赁的房屋未办理房屋权属证书的情形。若因该等租赁房屋未办理房屋权属证书致使公司及其控股子公司、孙公司、分公司遭受任何损失的, 本公司承诺及时、足额对前述主体进行补偿, 确保前述主体不因此遭受损失。	
实际控制人或控股股东	2023 年 12 月 29 日		挂牌	限售承诺	股份流通限制的承诺	正 在 履 行 中
董监高	2023 年 12 月 29 日		挂牌	限售承诺	股份流通限制的承诺	正 在 履 行 中
公司	2024 年 3 月 14 日		挂牌	关于停止对外开展生产线自动化改造业务的承诺	除在手订单外, 停止本公司“工艺装备业务板块”对合并报表外公司开展新增生产线自动化改造业务, 将现有在手对外开展的生产线自动化改造业务尽快、尽量终止, 并最终于 2024 年度内完全停止对合并报表外公司开展生产线自动化改造业务。未能履行承诺的约束措施: 1、本公司承诺及时、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; 2、自愿接受监管部门、社会公众及投资者的监督, 向投资者提出补充承诺或替代承诺, 以尽可能保护投资者的权益; 3、如违反承诺给投资者造成损失的, 将依法赔偿投资者的损失。	已 履 行 完 毕

注: 1、上述承诺中, 实际控制人或控股股东的承诺主体为公司控股股东芜湖投控; 其他股东的承诺主体为奇瑞科技; 董监高关于限售承诺的承诺主体为间接持有公司股份的何自富、汪海平、李林。详见公

司在股转系统披露的《公开转让说明书》。2、上述承诺中，关于停止对外开展生产线自动化改造业务的承诺的履行情况详见公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《泓毅股份：关于承诺事项履行完毕的公告》（公告编号：2024-123）。

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无。

（七） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	冻结	9,245,220.14	0.26%	票据保证金
应收票据	流动资产	已背书或贴现未到期	80,286,352.82	2.25%	不满足终止确认条件
应收账款	流动资产	应收账款债权凭证已转让未到期	355,225,593.10	9.97%	不满足终止确认条件
总计	-	-	444,757,166.06	12.48%	-

资产权利受限事项对公司的影响

上述资产权利受限事项是经营和融资过程中的常见行为，未对公司产生重大不利影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	0.00%	0	-	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	-	0.00%	0	-	0.00%
	董事、监事、高管	-	0.00%	0	-	0.00%
	核心员工	-	0.00%	0	-	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	155,040,000	100.00%	0	155,040,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	90,000,000	58.05%	0	90,000,000	58.05%
	董事、监事、高管	550,000	0.35%	-100,000	450,000	0.29%
	核心员工	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
总股本		155,040,000	-	0	155,040,000	-
普通股股东人数		4				

注：1、上述表格中董事、监事、高管所持股份为何自富、汪海平（因即将达到法定退休年龄已辞任高管职务）、李林、刘春晓间接持有公司相应的股份；公司原监事张劲松（已于 2024 年 8 月卸任）、原董事刘春平（已于 2024 年 8 月卸任）、原董事舒晓雪（已于 2025 年 1 月卸任）、公司现任董事陆大鸿、唐广、监事张昊（公司已于报告期后取消监事会）均为股东方奇瑞科技所提名的人选，该等人员通过奇瑞科技的股东奇瑞股份的持股平台间接持有公司少量股份。经穿透计算，前述人员间接持有公司股份的比例均低于 0.005%，持股数量极低，故公司在上述表格中未予计入前述人员间接持有的公司股份数情况；2、根据公司控股股东于申报挂牌时出具的《关于股份流通限制的承诺函》，挂牌之日、挂牌期满一年和两年分别解除转让限制三分之一，报告期内公司股东根据首发相关规定，对所持公司股份办理了自愿限售，详见公司《关于股东所持公司股票自愿限售的公告》（公告编号：2024-069）。

股本结构变动情况

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	芜湖投控	90,000,000	0	90,000,000	58.05%	90,000,000	0	0	0
2	奇瑞科技	58,500,000	0	58,500,000	37.73%	58,500,000	0	0	0
3	芜湖毅然	5,040,000	0	5,040,000	3.25%	5,040,000	0	0	0
4	瑞智联能	1,500,000	0	1,500,000	0.97%	1,500,000	0	0	0
合计		155,040,000	-	155,040,000	100.00%	155,040,000	0	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

瑞智联能是奇瑞科技的全资子公司，芜湖投控通过奇瑞股份间接持有奇瑞科技部分股权，芜湖毅然为公司员工持股企业。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
何自富	董事长、总经理、战略委员会主任委员	男	1973 年 10 月	2022 年 2 月 9 日	2028 年 2 月 6 日	250,000	0	250,000	0.16%
王津华	董事、战略委员会委员	男	1969 年 10 月	2022 年 2 月 9 日	2028 年 2 月 6 日	0	0	0	0%
伍运飞	董事、提名委员会委员、薪酬与考核委员会委员	男	1981 年 9 月	2023 年 7 月 1 日	2028 年 2 月 6 日	0	0	0	0%
舒晓雪 (已于报告期内离任)	董事、审计委员会委员	男	1980 年 11 月	2022 年 2 月 9 日	2025 年 1 月 8 日	0	0	0	0%
陆大鸿	董事	男	1982 年 5 月	2024 年 8 月 16 日	2028 年 2 月 6 日	0	0	0	0%
唐广	董事、审计委员会委员	男	1984 年 12 月	2025 年 2 月 7 日	2028 年 2 月 6 日	0	0	0	0%
章杨	职工代表董事	男	1988 年 11 月	2025 年 8 月 15 日	2028 年 2 月 6 日	0	0	0	0%
张炳力	独立董事、提名委员会主任委员、战略委员会委员	男	1968 年 8 月	2023 年 10 月 13 日	2028 年 2 月 6 日	0	0	0	0%
汪和俊	独立董事、审计委员会主任委员、薪酬与考核委员会委员	男	1977 年 9 月	2023 年 10 月 13 日	2028 年 2 月 6 日	0	0	0	0%
吴波	独立董事、薪酬与考核委员会主任委员、审计委员会委员、提名委员会委员	男	1979 年 3 月	2023 年 10 月 13 日	2028 年 2 月 6 日	0	0	0	0%

张昊 (已于 报告期 后因取 消监事 会离 任)	监事会主席	男	1980 年 10 月	2024 年 8 月 16 日	2025 年 8 月 15 日	0	0	0	0%
王玉泉 (已于 报告期 后因取 消监事 会离 任)	监事	男	1984 年 8 月	2023 年 7 月 1 日	2025 年 8 月 15 日	0	0	0	0%
章杨 (已于 报告期 后因取 消监事 会离 任)	职工代表监事	男	1988 年 11 月	2022 年 2 月 9 日	2025 年 8 月 15 日	0	0	0	0%
李林	董事会秘书、董办 主任、投资发展部 部长	男	1969 年 5 月	2022 年 2 月 9 日	2028 年 2 月 6 日	150,000	0	150,000	0.10%
李林	副总经理	男	1969 年 5 月	2024 年 11 月 15 日	2028 年 2 月 6 日	150,000	0	150,000	0.10%
刘春晓	财务总监	女	1972 年 12 月	2024 年 11 月 15 日	2028 年 2 月 6 日	50,000	0	50,000	0.03%

注：1、起始日期为上述人员在公司第三届董监高任期内开始任职日期或最新任职开始日期；2、公司于 2025 年 2 月进行了董监高换届选举，详见公司在全国股转系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《泓毅股份：董事、监事换届公告》（公告编号：2025-006）、《泓毅股份：董事长、监事会主席、高级管理人员、职工代表监事换届公告》（公告编号：2025-011）；3、公司已取消监事会、增设 1 名职工董事，详见公司在全国股转系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于取消监事会并修订<公司章程>公告》（公告编号：2025-088）、《泓毅股份：2025 年第二次职工代表大会决议公告》（公告编号：2025-100）；4、上述人员持股（间接）情况详见本报告第四节一、（一）普通股股本结构的说明。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

1. 董事长、总经理何自富先生担任芜湖泓道的执行董事等职务（2025 年 8 月前芜湖泓道曾为公司股东芜湖毅然的执行事务合伙人（委派代表为何自富先生）），为芜湖毅然的有限合伙人、芜湖泓道的控股股东；
2. 董事王津华先生担任公司控股股东芜湖投控的党委书记、董事长，以及控股股东持有部分股权的奇瑞控股集团有限公司的董事、奇瑞股份（公司股东奇瑞科技是其全资子公司）的董事等职务；
3. 董事伍运飞先生担任公司控股股东芜湖投控的副总经理，以及控股股东持有部分股权的奇瑞控股集团有限公司的监事、奇瑞股份的监事等职务；

4. 报告期内离任董事职务的舒晓雪先生担任公司股东奇瑞科技的总经理助理、曾任公司股东瑞智联能的执行副总经理等职务，其通过奇瑞科技的股东奇瑞股份的持股平台间接持有公司少量股份；
5. 报告期后因取消监事会离任监事王玉泉先生担任公司控股股东控制的（亦是奇瑞科技参股的）芜湖莫森泰克汽车科技股份有限公司的监事等职务；
6. 副总经理、董事会秘书李林先生为公司股东芜湖毅然的有限合伙人；
7. 董事陆大鸿先生曾担任公司股东奇瑞科技的总经理助理等职务，其通过奇瑞科技的股东奇瑞股份的持股平台间接持有公司少量股份；
8. 报告期后因取消监事会离任监事会主席张昊先生担任公司股东奇瑞科技的财务总监，兼任公司控股股东控制的（亦是奇瑞科技参股的）芜湖永达科技有限公司董事、芜湖莫森泰克汽车科技股份有限公司监事，奇瑞科技参股公司瑞鹄汽车模具股份有限公司监事、芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司监事会主席等职务，其通过奇瑞科技的股东奇瑞股份的持股平台间接持有公司少量股份；
9. 财务总监刘春晓女士为公司股东芜湖毅然的有限合伙人；
10. 董事唐广先生担任奇瑞科技任投资总监等职务，其通过奇瑞科技的股东奇瑞股份的持股平台间接持有公司少量股份。

公司部分董事、监事、高级管理人员的任职情况详见公司在全国股转系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《公开转让说明书》和陆大鸿先生、张昊先生、唐广先生、李林先生、刘春晓女士相关选举/任命公告。

（二） 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
舒晓雪	董事	离任	-	因本人工作安排的原因
唐广	-	新任	董事	经选举新任

注：报告期后因取消监事会，张昊先生不再担任监事会主席、王玉泉先生不再担任监事、章杨先生不再担任职工代表监事；报告期后因增设 1 名职工代表董事，章杨先生任职工代表董事。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

报告期内新任董事唐广先生简历详见公司在全国股转系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《泓毅股份：董事、监事换届公告》（公告编号：2025-006）。

报告期后新任职工代表董事章杨先生简历详见公司在全国股转系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《泓毅股份：董事任命公告》（公告编号：2025-101）。

（三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
---------	------	------	------	------

行政管理人员	105	2		107
技术人员	328	36		364
财务人员	51	5		56
采购及销售人员	84	1		85
生产人员	717	76		793
员工总计	1,285	120	0	1,405

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	488,853,835.15	463,651,267.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	36,719.25	3,707,872.44
衍生金融资产			
应收票据	3	91,131,511.99	29,562,492.51
应收账款	4	1,668,517,208.04	1,610,946,809.40
应收款项融资	5	25,318,920.14	85,725,744.83
预付款项	6	20,043,314.13	16,951,623.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7	2,785,968.51	2,763,657.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	8	222,056,818.35	207,467,462.05
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9	23,530,916.02	22,735,825.05
流动资产合计		2,542,275,211.58	2,443,512,754.20
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	10	219,546,102.76	212,212,750.74
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	11	424,225,342.88	405,018,435.86
在建工程	12	56,488,591.88	27,205,606.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	13	51,174,561.59	32,967,132.77
无形资产	14	119,844,719.54	67,156,730.85
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	15	111,408,419.72	120,146,941.61
递延所得税资产	16	31,886,566.60	35,441,549.07
其他非流动资产	17	7,104,476.99	6,058,269.30
非流动资产合计		1,021,678,781.96	906,207,416.98
资产总计		3,563,953,993.54	3,349,720,171.18
流动负债：			
短期借款	19	77,906,194.48	52,982,691.60
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	20	317,129,614.98	319,426,599.32
应付账款	21	1,070,926,302.39	1,137,870,208.84
预收款项			
合同负债	22	80,164,296.43	78,237,801.98
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	23	50,551,071.09	71,229,259.43
应交税费	24	19,152,665.25	45,525,604.29
其他应付款	25	30,141,593.43	13,274,254.86
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	26	44,739,322.04	11,360,100.58
其他流动负债	27	458,023,309.74	328,353,918.66
流动负债合计		2,148,734,369.83	2,058,260,439.56
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	28	134,743,031.13	133,502,841.61
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	29	31,439,653.23	22,653,789.18
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	30	27,348,111.04	28,860,500.28
递延所得税负债	16	890,698.32	202,592.49
其他非流动负债			
非流动负债合计		194,421,493.72	185,219,723.56
负债合计		2,343,155,863.55	2,243,480,163.12
所有者权益：			
股本	31	155,040,000.00	155,040,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	32	179,004,730.63	178,501,277.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	33	9,691,883.15	7,077,236.57
盈余公积	34	32,336,278.47	32,336,278.47
一般风险准备			
未分配利润	35	777,032,060.77	669,422,250.51
归属于母公司所有者权益合计		1,153,104,953.02	1,042,377,043.14
少数股东权益		67,693,176.97	63,862,964.92
所有者权益合计		1,220,798,129.99	1,106,240,008.06
负债和所有者权益合计		3,563,953,993.54	3,349,720,171.18

法定代表人：何自富

主管会计工作负责人：刘春晓

会计机构负责人：刘春晓

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		80,686,593.36	35,896,763.43
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		9,219,299.09	1,852,474.84
应收账款	1	22,521,087.62	23,056,092.51
应收款项融资		1,897,152.99	3,005,881.87

预付款项		5,757,639.46	2,504,712.54
其他应收款	2	532,441.30	403,638.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		75,173,207.31	21,832,227.30
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			56,574.45
流动资产合计		195,787,421.13	88,608,365.09
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	514,583,016.91	507,249,664.89
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,537,939.56	1,687,895.21
在建工程			2,073,828.16
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		851,385.43	1,143,907.69
无形资产		1,075,840.66	328,027.48
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		194,101.91	235,208.00
其他非流动资产		1,580,490.78	858,829.90
非流动资产合计		521,822,775.25	513,577,361.33
资产总计		717,610,196.38	602,185,726.42
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		8,523,713.87	12,426,570.14
应付账款		38,242,723.58	20,164,672.75
预收款项			
合同负债		51,449,442.08	6,253,185.80

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		10,803,448.75	16,861,310.15
应交税费		117,277.93	197,862.72
其他应付款		23,737,512.05	1,405,494.97
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		512,083.62	598,656.10
其他流动负债		10,546,310.27	2,172,017.27
流动负债合计		143,932,512.15	60,079,769.90
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		199,883.65	510,023.87
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		21,533.88	24,933.84
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		221,417.53	534,957.71
负债合计		144,153,929.68	60,614,727.61
所有者权益：			
股本		155,040,000.00	155,040,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		243,418,655.03	242,915,201.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		729,743.80	614,436.29
盈余公积		28,566,649.47	28,566,649.47
一般风险准备			
未分配利润		145,701,218.40	114,434,711.06
所有者权益合计		573,456,266.70	541,570,998.81
负债和所有者权益合计		717,610,196.38	602,185,726.42

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业总收入		1,546,607,991.00	1,112,285,687.87
其中：营业收入	1	1,546,607,991.00	1,112,285,687.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,405,704,114.27	1,024,532,674.89
其中：营业成本	1	1,283,980,333.95	898,357,497.93
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	7,130,451.98	7,995,196.75
销售费用	3	31,678,658.38	21,827,451.03
管理费用	4	39,896,827.24	35,801,667.08
研发费用	5	39,961,658.00	56,676,418.97
财务费用	6	3,056,184.72	3,874,443.13
其中：利息费用		3,865,674.42	5,234,148.38
利息收入		1,125,614.11	1,597,775.27
加：其他收益	7	10,673,660.48	11,409,373.76
投资收益（损失以“-”号填列）	8	5,276,432.82	15,658,481.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,829,898.98	15,086,463.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-1,536,194.88	-414,804.17
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9	341,784.99	-475,496.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10	289,073.78	-10,355,262.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11	1,562,796.40	-1,886,920.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12	124,902.92	678,264.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		159,172,528.12	102,781,453.56
加：营业外收入	13	5,211,111.46	2,515,546.02
减：营业外支出	14	1,386,753.12	1,045,631.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		162,996,886.46	104,251,368.42
减：所得税费用	15	28,582,507.99	11,087,449.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		134,414,378.47	93,163,918.46
其中：被合并方在合并前实现的净利润			

（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		134,414,378.47	93,163,918.46
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,548,568.21	1,375,316.51
2. 归属于母公司所有者的净利润		130,865,810.26	91,788,601.95
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		134,414,378.47	93,163,918.46
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		130,865,810.26	91,788,601.95
（二）归属于少数股东的综合收益总额		3,548,568.21	1,375,316.51
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.84	0.59
（二）稀释每股收益（元/股）		0.84	0.59

法定代表人：何自富

主管会计工作负责人：刘春晓

会计机构负责人：刘春晓

（四） 母公司利润表

单位：元			
项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业收入	1	28,427,653.98	44,485,085.63
减：营业成本	1	15,067,986.84	29,750,525.19
税金及附加		70,556.73	52,548.28
销售费用		543,869.16	650,074.09

管理费用		14,551,210.49	14,925,041.42
研发费用		2,998,607.37	6,026,950.37
财务费用		-84,722.75	-147,261.25
其中：利息费用		22,852.73	25,865.92
利息收入		112,679.22	178,397.62
加：其他收益		154,330.20	38,557.32
投资收益（损失以“-”号填列）	2	58,962,686.62	45,086,463.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,829,898.98	15,086,463.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		166,450.19	139,006.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-99,897.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		54,563,613.15	38,391,338.58
加：营业外收入		0.28	5,841.82
减：营业外支出			843.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		54,563,613.43	38,396,336.42
减：所得税费用		41,106.09	35,752.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		54,522,507.34	38,360,584.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		54,522,507.34	38,360,584.37
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		54,522,507.34	38,360,584.37
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		810,890,580.44	602,799,242.65
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,619,284.74	
收到其他与经营活动有关的现金	2(1)	7,138,683.23	14,479,087.87
经营活动现金流入小计		820,648,548.41	617,278,330.52
购买商品、接受劳务支付的现金		473,254,002.08	396,352,491.88
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		174,451,057.81	132,535,394.06
支付的各项税费		77,397,923.77	44,291,981.51
支付其他与经营活动有关的现金	2(2)	22,885,980.83	34,210,001.64
经营活动现金流出小计		747,988,964.49	607,389,869.09
经营活动产生的现金流量净额		72,659,583.92	9,888,461.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	1(1)	32,861,505.75	154,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,189,223.82	986,821.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		262,328.60	3,124,533.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		34,313,058.17	158,111,355.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		83,846,982.82	27,056,379.61
投资支付的现金	1(2)	30,000,000.00	99,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		113,846,982.82	126,056,379.61
投资活动产生的现金流量净额		-79,533,924.65	32,054,975.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		114,018,001.55	53,979,694.34
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		114,018,001.55	53,979,694.34
偿还债务支付的现金		63,839,145.70	33,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,288,976.30	30,572,654.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	2(3)	11,314,132.83	5,960,173.86
筹资活动现金流出小计		77,442,254.83	69,782,828.49
筹资活动产生的现金流量净额		36,575,746.72	-15,803,134.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		29,701,405.99	26,140,303.05
加：期初现金及现金等价物余额		449,907,209.02	290,625,792.48
六、期末现金及现金等价物余额		479,608,615.01	316,766,095.53

法定代表人：何自富

主管会计工作负责人：刘春晓

会计机构负责人：刘春晓

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		39,796,565.20	28,765,382.23
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		338,148.88	219,396.80
经营活动现金流入小计		40,134,714.08	28,984,779.03
购买商品、接受劳务支付的现金		20,698,356.39	16,181,203.11
支付给职工以及为职工支付的现金		22,417,905.06	18,679,649.55
支付的各项税费		70,073.38	1,472,202.57
支付其他与经营活动有关的现金		3,472,531.16	7,804,107.56

经营活动现金流出小计		46,658,865.99	44,137,162.79
经营活动产生的现金流量净额		-6,524,151.91	-15,152,383.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		52,200,000.00	30,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		52,200,000.00	30,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		466,452.73	94,391.30
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		466,452.73	94,391.30
投资活动产生的现金流量净额		51,733,547.27	29,905,608.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			27,907,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金		419,565.43	
筹资活动现金流出小计		419,565.43	27,907,200.00
筹资活动产生的现金流量净额		-419,565.43	-27,907,200.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		44,789,829.93	-13,153,975.06
加：期初现金及现金等价物余额		35,896,763.43	37,947,380.56
六、期末现金及现金等价物余额		80,686,593.36	24,793,405.50

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	附件 I 一
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	√是 □否	附注三（十五）
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	附注七
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	√是 □否	附注五（一）35
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	√是 □否	附注五（一）14
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

附注事项索引说明

公司 2024 年年度股东大会审议通过《关于公司 2024 年度利润分配方案的议案》，以公司现有总股本 155,040,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.5 元（含税）人民币现金，共计派发现金红利 23,256,000.00 元，已于 2025 年 7 月 8 日实施完毕。上述表格其他索引详见本报告附注对应内容。
--

(二) 财务报表项目附注

安徽泓毅汽车技术股份有限公司

财务报表附注

2025 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

安徽泓毅汽车技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原芜湖瑞利精密装备有限责任公司（以下简称芜湖瑞利公司），芜湖瑞利公司系由奇瑞汽车股份有限公司、芜湖瑞创投资股份有限公司

共同出资组建，于 2007 年 6 月 15 日在芜湖市市场监督管理局登记注册，取得注册号为 340200000014239 的企业法人营业执照。芜湖瑞利公司成立时注册资本为 300.00 万元。芜湖瑞利公司以 2015 年 8 月 15 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2015 年 9 月 8 日在芜湖市工商行政管理局登记注册，总部位于安徽省芜湖市。公司现持有统一社会信用代码为 913402006629398779 营业执照，注册资本 15,504.00 万元，股份总数 15,504 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2024 年 3 月 28 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属汽车零部件及配件制造行业。主要经营活动为汽车零部件、工装装备的设计、研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2025 年 8 月 28 日第四届董事会第八次会议批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

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

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定方法和选择依据

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

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项金额超过资产总额 0.3%

重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的核销应收账款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的在建工程项目	单项工程投资总额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的预计负债	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 5%
重要的子公司、非全资子公司	资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15%
重要的合营企业、联营企业	资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15%
重要的承诺事项	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的或有事项	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的资产负债表日后事项	单项金额超过资产总额 0.3%

(六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

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

2. 合并财务报表的编制方法

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

（八）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（九）现金及现金等价物的确定标准

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

（十）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（十一）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融工具减值

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

认损失准备。

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

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

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

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

（十二）应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期
应收商业承兑汇票		

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收财务公司承兑汇票		预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方往来组合	债务人类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，合并范围内关联方应收款具有可控性，预期不存在信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方往来组合	债务人类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，合并范围内关联方应收款具有可控性，预期不存在信用损失

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率（%）	其他应收款 预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2 年	20.00	20.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

应收账款、其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

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

（十三）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；

购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

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

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

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

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	8-20	3-5	4.75-12.13
机器设备	年限平均法	3-15	5	6.33-31.67
运输工具	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-10	1-5	9.50-33.00

(十六) 在建工程

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

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

类 别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	主体建设工程及配套工程已实质完工、达到预定设计要求并经验收
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

(十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利技术及外购软件等，按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按产权登记期限确定使用寿命为 50 年	直线法
专利技术	按预期受益期限确定使用寿命为 8 年	直线法
外购软件	按合同约定的预期受益期限确定使用寿命为 2-10 年	直线法

(十九) 部分长期资产减值

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

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

(二十) 长期待摊费用

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

(二十一) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

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

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十二) 预计负债

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

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

(二十三) 收入

1. 收入确认原则

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

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

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

2. 收入计量原则

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

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

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

3. 收入确认的具体方法

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：

货到验收模式：本公司发货至客户指定地点，客户验收入库后确认收入；

领用结算模式：本公司送达的货物被实际领用后货物所有权视为转移给客户，本公司对客户通过网络平台(即各客户的供应商管理系统)公布的使用量或结算报表(即客户提供的公司货物实际领用消耗量)确认无误后确认收入。

外销产品收入确认需满足以下条件：

本公司根据客户要求，完成产品生产并进行报关出口，公司依据出口报关单、提单等确认收入。

（二十四）合同取得成本、合同履约成本

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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。

公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十五）合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（二十六）政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十八) 租赁

1. 公司作为承租人

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

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

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

（1）使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1）租赁负债的初始计量金额；2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3）承租人发生的初始直接费用；4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

（2）租赁负债

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

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

2. 公司作为出租人

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

（1）经营租赁

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

（2）融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——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。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，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。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——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。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，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，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(二十九) 安全生产费

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

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税 税率
本公司	15%
芜湖普威技研有限公司(以下简称普威技研)	15%
芜湖金安世腾汽车安全系统有限公司(以下简称金安世腾)	15%
大连嘉翔科技有限公司(以下简称大连嘉翔)	15%
湖南普威汽车零部件有限公司(以下简称湖南普威)	15%
芜湖泓鹄材料技术有限公司(以下简称泓鹄材料)	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

(1) 根据科技部、财政部、国家税务总局关于修订印发《高新技术企业认定管理办法》的通知（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，以及《关于公布安徽省 2024 年第一批高新技术企业认定名单的通知》，本公司被认定为高新技术企业。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司自 2024 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15% 的企业所得税优惠税率。

(2) 根据科技部、财政部、国家税务总局关于修订印发《高新技术企业认定管理办法》的通知（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，以及《关于公布安徽省 2024 年第二批高新技术企业认定名单的通知》，本公司的子公司普威技研、金安世腾被认定为高新技术企业。按照《企业所得税法》等相关法规规定，普威技研、金安世腾自 2024 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15% 的企业所得税优惠税率。

(3) 根据科技部、财政部、国家税务总局关于修订印发《高新技术企业认定管理办法》的通知（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号），以及《对大连市认定机构 2024 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》，本公司的子公司大连嘉翔被认定为高新技术企业。按照《企业所得税法》等相关法规规定，大连嘉翔自 2024 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15% 的企业所得税优惠税率。

(4) 根据科技部、财政部、国家税务总局关于修订印发《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，以及《关于公示湖南省 2022 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司的子公司湖南普威被认定为高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》。按照《企业所得税法》等相关法规规定，湖南普威自 2022 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15% 的企业所得税优惠税率。湖南普威正在进行高新技术企业重新认定，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号），企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15% 的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。湖南普威 2025

年 1-6 月暂按 15%预提企业所得税。

(5) 根据科技部、财政部、国家税务总局关于修订印发《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195 号)有关规定,以及《关于公示安徽省 2022 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》,本公司的子公司泓鹄材料被认定为高新技术企业,并获发《高新技术企业证书》。按照《企业所得税法》等相关法规规定,泓鹄材料自 2022 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。泓鹄材料正在进行高新技术企业重新认定,根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2017 年第 24 号),企业的高新技术企业资格期满当年,在通过重新认定前,其企业所得税暂按 15%的税率预缴,在年底前仍未取得高新技术企业资格的,应按规定补缴相应期间的税款。泓鹄材料 2025 年 1-6 月暂按 15%预提企业所得税。

(6) 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,公司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,本公司及子公司报告期内均享受此优惠。

(7) 2023 年 9 月 3 日,财政部、税务总局联合发布《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号),自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额,本公司的子公司普威技研、湖南普威、金安世腾、泓鹄材料、大连嘉翔享受此优惠。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行存款	479,608,615.01	449,907,209.02
其他货币资金	9,245,220.14	13,744,058.13
合 计	488,853,835.15	463,651,267.15

(2) 期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	36,719.25	3,707,872.44
其中：股票	36,719.25	3,707,872.44

项 目	期末数	期初数
合 计	36,719.25	3,707,872.44

3. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	86,515,235.99	28,498,247.63
商业承兑汇票	4,616,276.00	793,289.66
财务公司承兑汇票		270,955.22
合 计	91,131,511.99	29,562,492.51

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	91,374,473.88	100.00	242,961.89	0.27	91,131,511.99
其中：银行承兑汇票	86,515,235.99	94.68			86,515,235.99
商业承兑汇票	4,859,237.89	5.32	242,961.89	5.00	4,616,276.00
合 计	91,374,473.88	100.00	242,961.89	0.27	91,131,511.99

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	29,618,505.40	100.00	56,012.89	0.19	29,562,492.51
其中：银行承兑汇票	28,498,247.63	96.22			28,498,247.63
商业承兑汇票	835,041.75	2.82	41,752.09	5.00	793,289.66
财务公司承兑汇票	285,216.02	0.96	14,260.80	5.00	270,955.22
合 计	29,618,505.40	100.00	56,012.89	0.19	29,562,492.51

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	86,515,235.99		

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	4,859,237.89	242,961.89	5.00
小 计	91,374,473.88	242,961.89	0.27

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	56,012.89	186,949.00				242,961.89
合 计	56,012.89	186,949.00				242,961.89

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票[注]	15,642,736.87	80,286,352.82
小 计	15,642,736.87	80,286,352.82

[注] 该等银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任

4. 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	1,757,982,157.63	1,681,473,782.53
1-2 年	12,094,607.69	30,215,486.24
2-3 年	2,896,412.04	3,673,561.41
3 年以上	16,902,869.14	17,405,229.34
账面余额合计	1,789,876,046.50	1,732,768,059.52
减：坏账准备	121,358,838.46	121,821,250.12
账面价值合计	1,668,517,208.04	1,610,946,809.40

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备	31,059,737.14	1.74	31,059,737.14	100.00	
按组合计提坏账准备	1,758,816,309.36	98.26	90,299,101.32	5.13	1,668,517,208.04
合 计	1,789,876,046.50	100.00	121,358,838.46	6.78	1,668,517,208.04

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备	31,816,020.84	1.84	31,816,020.84	100.00	
按组合计提坏账准备	1,700,952,038.68	98.16	90,005,229.28	5.29	1,610,946,809.40
合 计	1,732,768,059.52	100.00	121,821,250.12	7.03	1,610,946,809.40

2) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
合众新能源汽车股份有限公司及其下属公司[注]	12,404,788.46	12,404,788.46	100.00	预计无法收回
小 计	12,404,788.46	12,404,788.46	100.00	

[注]广西宁达汽车科技有限公司同受合众新能源汽车股份有限公司控制，故合并披露为合众新能源汽车股份有限公司及其下属公司

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,745,815,837.49	87,290,791.86	5.00
1-2 年	12,094,607.69	2,418,921.54	20.00
2-3 年	632,952.56	316,476.30	50.00
3 年以上	272,911.62	272,911.62	100.00
小 计	1,758,816,309.36	90,299,101.32	5.13

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	31,816,020.84	75,839.72	832,123.42			31,059,737.14

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	90,005,229.28	293,872.04				90,299,101.32
合 计	121,821,250.12	369,711.76	832,123.42			121,358,838.46

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
奇瑞控股集团有限公司及其下属公司[注 1]	1,093,718,115.57	61.11	54,985,041.09
比亚迪股份有限公司及其下属公司[注 2]	135,133,463.51	7.55	6,756,673.17
浙江吉利控股集团有限公司及其下属公司[注 3]	106,768,933.37	5.97	5,471,684.39
安庆新能源投资发展有限公司及其下属公司[注 4]	92,103,958.19	5.15	4,737,347.90
浙江零跑科技股份有限公司及其下属公司[注 5]	28,433,668.97	1.59	1,421,683.44
小 计	1,456,158,139.61	81.37	73,372,429.99

[注 1] 奇瑞汽车股份有限公司、奇瑞新能源汽车股份有限公司、奇瑞汽车河南有限公司、奇瑞商用车(安徽)有限公司、大连瑞泰汽车零部件有限公司、芜湖达敖汽车智能底盘系统有限公司、瑞鲸(安徽)供应链科技有限公司、瑞隆汽车动力有限公司、芜湖埃科泰克动力总成有限公司、芜湖金桔科技有限公司、芜湖莱特思创汽车零部件有限公司、芜湖奇达动力电池系统有限公司、芜湖瑞泰汽车零部件有限公司、芜湖瑞泰智能汽车零部件有限公司、宜宾瑞泰汽车零部件有限公司、东南(福建)汽车工业股份有限公司等同受/曾受奇瑞控股集团有限公司控制，故合并披露为奇瑞控股集团有限公司及其下属公司

[注 2] 比亚迪汽车有限公司、比亚迪汽车工业有限公司、常州比亚迪汽车有限公司、抚州比亚迪实业有限公司、合肥比亚迪汽车有限公司、济南比亚迪汽车有限公司、长沙市比亚迪汽车有限公司、郑州比亚迪汽车有限公司、深圳市比亚迪供应链管理有限公司等同受比亚迪股份有限公司控制，故合并披露为比亚迪股份有限公司及其下属公司

[注 3] 浙江翼真汽车有限公司、吉利汽车研究院(宁波)有限公司、长兴吉利汽车部件有限公司、四川领克汽车制造有限公司、杭州吉利汽车有限公司、湖南吉利汽车部件有限公司、浙江远景汽配有限公司等同受浙江吉利控股集团有限公司控制，故合并披露为浙江吉利控股集团有限公司及其下属公司

[注 4] 振宜汽车有限公司、安庆兴开汽车贸易有限公司、安庆奇轩动力科技有限公司等同受/曾受安庆新能源投资发展有限公司控制，故合并披露为安庆新能源投资发展有限公司及其下属公司

[注 5] 零跑汽车有限公司、浙江零跑汽车销售服务有限公司等同受浙江零跑科技股份有限公司控制，故合并披露为浙江零跑科技股份有限公司及其下属公司

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	25,318,920.14	85,725,744.83
合 计	25,318,920.14	85,725,744.83

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	成本		累计确认的信用减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	25,318,920.14	100.00			25,318,920.14
其中：银行承兑汇票	25,318,920.14	100.00			25,318,920.14
合 计	25,318,920.14	100.00			25,318,920.14

(续上表)

种 类	期初数				
	成本		累计确认的信用减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	85,725,744.83	100.00			85,725,744.83
其中：银行承兑汇票	85,725,744.83	100.00			85,725,744.83
合 计	85,725,744.83	100.00			85,725,744.83

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	774,026,752.60
小 计	774,026,752.60

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	19,770,527.45	98.64		19,770,527.45	16,386,787.17	96.67		16,386,787.17

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1-2 年	90,346.99	0.45		90,346.99	451,098.94	2.66		451,098.94
2-3 年	182,439.69	0.91		182,439.69	15,200.00	0.09		15,200.00
3 年以上					98,537.23	0.58		98,537.23
合 计	20,043,314.13	100.00		20,043,314.13	16,951,623.34	100.00		16,951,623.34

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
大连本瑞通汽车材料技术有限公司	4,912,260.56	24.51
芜湖福瑞德智能制造有限公司	2,920,107.61	14.57
武汉东尤科智能装备有限公司	1,826,305.00	9.11
青岛九州物资有限公司	1,808,610.59	9.02
深圳市鸿栢科技实业有限公司	1,076,664.00	5.37
小 计	12,543,947.76	62.58

7. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	2,895,060.60	2,941,222.80
备用金	535,793.52	251,702.62
其他款项	676,961.44	906,190.18
账面余额合计	4,107,815.56	4,099,115.60
减：坏账准备	1,321,847.05	1,335,458.17
账面价值合计	2,785,968.51	2,763,657.43

(2) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	2,378,806.44	2,018,604.25
1-2 年	556,303.00	854,666.75
2-3 年	162,120.00	324,500.00
3 年以上	1,010,586.12	901,344.60

账 龄	期末数	期初数
账面余额合计	4,107,815.56	4,099,115.60
减：坏账准备	1,321,847.05	1,335,458.17
账面价值合计	2,785,968.51	2,763,657.43

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	4,107,815.56	100.00	1,321,847.05	32.18	2,785,968.51
合 计	4,107,815.56	100.00	1,321,847.05	32.18	2,785,968.51

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	4,099,115.60	100.00	1,335,458.17	32.58	2,763,657.43
合 计	4,099,115.60	100.00	1,335,458.17	32.58	2,763,657.43

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	4,107,815.56	1,321,847.05	32.18
其中：1 年以内	2,378,806.44	118,940.33	5.00
1-2 年	556,303.00	111,260.60	20.00
2-3 年	162,120.00	81,060.00	50.00
3 年以上	1,010,586.12	1,010,586.12	100.00
合 计	4,107,815.56	1,321,847.05	32.18

(4) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失（未发生信用 减值）	整个存续期预期 信用损失（已发生 信用减值）	
期初数	100,930.22	170,933.35	1,063,594.60	1,335,458.17
期初数在本期				

项 目	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）	
--转入第二阶段	-27,815.15	27,815.15		
--转入第三阶段		-32,424.00	32,424.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	45,825.26	-55,063.90	-4,372.48	-13,611.12
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	118,940.33	111,260.60	1,091,646.12	1,321,847.05
期末坏账准备计提 比例（%）	5.00	20.00	93.09	32.18

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例（%）	期末坏账准备
芜湖市鸠江区财政 局	保证金及押 金	502,000.00	3 年以上	12.22	502,000.00
奇瑞(大连)汽车零 部件产业园有限公 司	保证金及押 金	335,808.00	1 年以内	8.17	16,790.40
芜湖赛仑特汽车科 技有限公司	保证金及押 金	300,000.00	1 年以内	7.30	15,000.00
江苏恒信通供应链 管理有限公司	保证金及押 金	200,000.00	1 年以内	4.87	10,000.00
芜湖思创实业有限 公司	保证金及押 金	176,155.00	1-2 年	4.29	35,231.00
小 计		1,513,963.00		36.85	579,021.40

8. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,996,869.49	2,915,565.84	34,081,303.65	44,178,245.91	2,376,875.37	41,801,370.54
在产品	37,687,681.14		37,687,681.14	25,892,179.62		25,892,179.62
自制半成品	6,685,157.68	104,880.06	6,580,277.62	4,614,338.15	188,026.88	4,426,311.27

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	55,613,378.57	8,392,068.14	47,221,310.43	69,688,551.48	11,759,311.81	57,929,239.67
发出商品	81,815,326.81	3,070,700.35	78,744,626.46	67,619,452.22	3,753,228.75	63,866,223.47
委托加工物资	13,609,172.05		13,609,172.05	11,640,239.93		11,640,239.93
周转材料	108,332.11		108,332.11	155,113.22		155,113.22
合同履约成本	4,024,114.89		4,024,114.89	1,756,784.33		1,756,784.33
合 计	236,540,032.74	14,483,214.39	222,056,818.35	225,544,904.86	18,077,442.81	207,467,462.05

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,376,875.37	556,081.40		17,390.93		2,915,565.84
自制半成品	188,026.88	-83,146.82				104,880.06
库存商品	11,759,311.81	-1,432,699.78		1,934,543.89		8,392,068.14
发出商品	3,753,228.75	-603,031.20		79,497.20		3,070,700.35
合 计	18,077,442.81	-1,562,796.40		2,031,432.02		14,483,214.39

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货售出
自制半成品		
库存商品	估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货售出
发出商品		

9. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税进项税额	23,463,716.02		23,463,716.02	22,304,222.54		22,304,222.54
预缴企业所得税				263,602.51		263,602.51

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他	67,200.00		67,200.00	168,000.00		168,000.00
合 计	23,530,916.02		23,530,916.02	22,735,825.05		22,735,825.05

10. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	219,546,102.76		219,546,102.76	212,212,750.74		212,212,750.74
合 计	219,546,102.76		219,546,102.76	212,212,750.74		212,212,750.74

(2) 明细情况

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	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
联营企业						
博耐尔汽车电气系统有限公司(以下简称博耐尔)	144,857,963.94				2,256,251.89	
芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司(以下简称杰诺瑞)	67,354,786.80				4,573,647.09	
合 计	212,212,750.74				6,829,898.98	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	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	账面价值	减值准备
联营企业						
博耐尔汽车电气系统有限公司(以下简称博耐尔)				308,322.97	147,422,538.80	
芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司(以下简称杰诺瑞)				195,130.07	72,123,563.96	
合 计				503,453.04	219,546,102.76	

11. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	424,194,091.58	405,008,489.91
固定资产清理	31,251.30	9,945.95
合 计	424,225,342.88	405,018,435.86

(2) 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
账面原值					
期初数	176,843,180.20	548,946,754.33	3,507,504.34	19,120,801.26	748,418,240.13
本期增加金额	731,794.96	47,415,181.28	64,955.75	4,797,594.74	53,009,526.73
1) 购置	501,706.46	3,876,423.78	64,955.75	2,422,311.57	6,865,397.56
2) 在建工程转入	230,088.50	43,538,757.50		2,375,283.17	46,144,129.17
本期减少金额	1,623,853.21	2,705,988.15	47,787.61	787,873.23	5,165,502.20
1) 处置或报废	1,623,853.21	2,705,988.15	47,787.61	787,873.23	5,165,502.20
2) 其他减少					
期末数	175,951,121.95	593,655,947.46	3,524,672.48	23,130,522.77	796,262,264.66
累计折旧					
期初数	92,299,606.90	236,011,515.51	2,354,661.45	12,743,966.36	343,409,750.22
本期增加金额	4,325,559.70	24,669,667.01	136,787.15	1,696,133.43	30,828,147.29
1) 计提	4,325,559.70	24,669,667.01	136,787.15	1,696,133.43	30,828,147.29
本期减少金额		2,090,374.14	26,482.26	52,868.03	2,169,724.43
1) 处置或报废		2,090,374.14	26,482.26	52,868.03	2,169,724.43
期末数	96,625,166.60	258,590,808.38	2,464,966.34	14,387,231.76	372,068,173.08
账面价值					
期末账面价值	79,325,955.35	335,065,139.08	1,059,706.14	8,743,291.01	424,194,091.58
期初账面价值	84,543,573.30	312,935,238.82	1,152,842.89	6,376,834.90	405,008,489.91

(3) 固定资产清理

项 目	期末数	期初数
运输工具	31,251.30	9,945.95
小 计	31,251.30	9,945.95

12. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋建设与改造	1,043,829.54		1,043,829.54	761,071.96		761,071.96
需安装的设备	42,844,443.41		42,844,443.41	14,924,750.39		14,924,750.39
需验收的模具	12,600,318.93		12,600,318.93	11,519,784.43		11,519,784.43
合 计	56,488,591.88		56,488,591.88	27,205,606.78		27,205,606.78

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他减少	期末数
E02 车身体线 体设备	22,380,000.00		11,883,185.84			11,883,185.84
小 计	22,380,000.00		11,883,185.84			11,883,185.84

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
E02 车身体线 体设备	53.10	53.10				自有资金
小 计	53.10	53.10				

13. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	53,913,784.16	53,913,784.16
本期增加金额	27,374,874.95	27,374,874.95
1) 租入	27,374,874.95	27,374,874.95
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	81,288,659.11	81,288,659.11
累计折旧		
期初数	20,946,651.39	20,946,651.39
本期增加金额	9,167,446.13	9,167,446.13

项 目	房屋及建筑物	合 计
1) 计提	9,167,446.13	9,167,446.13
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	30,114,097.52	30,114,097.52
账面价值		
期末账面价值	51,174,561.59	51,174,561.59
期初账面价值	32,967,132.77	32,967,132.77

14. 无形资产

项 目	土地使用权	专利技术	外购软件	合 计
账面原值				
期初数	86,255,624.76	338,717.17	7,588,137.21	94,182,479.14
本期增加金额	53,453,601.00		805,309.73	54,258,910.73
1) 购置	53,453,601.00		805,309.73	54,258,910.73
本期减少金额				
期末数	139,709,225.76	338,717.17	8,393,446.94	148,441,389.87
累计摊销				
期初数	21,976,500.44	338,717.17	4,710,530.68	27,025,748.29
本期增加金额	1,223,054.42		347,867.62	1,570,922.04
1) 计提	1,223,054.42		347,867.62	1,570,922.04
本期减少金额				
期末数	23,199,554.86	338,717.17	5,058,398.30	28,596,670.33
账面价值				
期末账面价值	116,509,670.90		3,335,048.64	119,844,719.54
期初账面价值	64,279,124.32		2,877,606.53	67,156,730.85

2025 年 1-6 月，公司无通过内部研发形成的无形资产。

15. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
-----	-----	------	------	------	-----

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	8,417,780.22	1,097,662.85	1,636,183.17		7,879,259.90
模具费	111,729,161.39	21,951,324.60	30,151,326.17		103,529,159.82
合 计	120,146,941.61	23,048,987.45	31,787,509.34		111,408,419.72

16. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,483,214.39	2,219,821.78	18,077,442.81	3,044,403.83
信用减值准备	116,898,829.84	19,192,997.66	123,212,721.18	20,087,625.59
递延收益	27,348,111.04	4,191,988.64	28,860,500.28	4,394,771.61
不可税前抵扣的负债	68,269,937.15	13,231,200.74	38,238,436.31	7,988,820.93
可抵扣亏损	43,320,105.45	7,067,060.61	49,925,922.08	8,140,692.80
内部交易未实现利润	13,577,061.27	3,144,804.27	14,399,168.40	3,032,141.44
交易性金融资产公允价值变动影响			1,025,077.40	153,761.61
合 计	283,897,259.14	49,047,873.70	273,739,268.46	46,842,217.81

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	14,216.27	2,132.44	774,485.01	193,621.25
固定资产一次性税前扣除	41,111,190.02	7,051,647.72	21,758,816.43	4,199,702.72
使用权资产	51,174,561.59	10,998,225.26	32,967,132.77	7,209,937.26
合 计	92,299,967.88	18,052,005.42	55,500,434.21	11,603,261.23

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	17,161,307.10	31,886,566.60	11,400,668.74	35,441,549.07
递延所得税负债	17,161,307.10	890,698.32	11,400,668.74	202,592.49

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	40,923,287.19	33,417,830.96
信用减值准备	6,024,817.56	
合 计	46,948,104.75	33,417,830.96

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2025 年	1,244,703.72	1,244,703.72	
2027 年	3,268,338.41	3,268,338.41	
2028 年	11,050,484.87	11,050,484.87	
2029 年	17,854,303.96	17,854,303.96	
2030 年	7,505,456.23		
合 计	40,923,287.19	33,417,830.96	

17. 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	7,104,476.99		7,104,476.99	6,058,269.30		6,058,269.30
合 计	7,104,476.99		7,104,476.99	6,058,269.30		6,058,269.30

18. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 期末资产受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	9,245,220.14	9,245,220.14	冻结	票据保证金
应收票据	80,286,352.82	80,286,352.82	已背书或贴现未到期	不满足终止确认条件
应收账款	373,921,676.95	355,225,593.10	应收账款债权凭证已转让未到期	不满足终止确认条件
合 计	463,453,249.91	444,757,166.06		

(2) 期初资产受限情况

项 目	期初账面余额	期初账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	13,744,058.13	13,744,058.13	冻结	票据保证金

项 目	期初账面余额	期初账面价值	受限类型	受限原因
应收票据	17,257,531.72	17,257,531.72	已背书或贴现未到期	不满足终止确认条件
应收账款	307,887,915.36	292,493,519.59	应收账款债权凭证已转让未到期	不满足终止确认条件
合 计	338,889,505.21	323,495,109.44		

19. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	42,520,194.48	10,009,243.05
保证借款	35,386,000.00	42,973,448.55
合 计	77,906,194.48	52,982,691.60

20. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	317,129,614.98	319,426,599.32
合 计	317,129,614.98	319,426,599.32

21. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付货款	937,010,877.67	1,011,041,025.47
应付工程设备款	84,365,162.24	76,207,375.92
应付其他款项	49,550,262.48	50,621,807.45
合 计	1,070,926,302.39	1,137,870,208.84

22. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收商品款	80,164,296.43	78,237,801.98
合 计	80,164,296.43	78,237,801.98

23. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	71,229,259.43	147,394,400.91	168,072,589.25	50,551,071.09
离职后福利—设定提存计划		6,214,164.44	6,214,164.44	
辞退福利				
合 计	71,229,259.43	153,608,565.35	174,286,753.69	50,551,071.09

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	70,430,203.82	132,734,983.96	152,958,414.27	50,206,773.51
职工福利费	130,000.00	7,194,811.54	7,056,748.74	268,062.80
社会保险费		3,144,178.06	3,144,178.06	
其中：医疗保险费		2,769,743.88	2,769,743.88	
工伤保险费		318,504.02	318,504.02	
生育保险费		55,930.16	55,930.16	
住房公积金	49,849.00	3,820,552.00	3,856,585.00	13,816.00
工会经费和职工教育经费	619,206.61	499,875.35	1,056,663.18	62,418.78
小 计	71,229,259.43	147,394,400.91	168,072,589.25	50,551,071.09

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		6,019,532.22	6,019,532.22	
失业保险费		194,632.22	194,632.22	
小 计		6,214,164.44	6,214,164.44	

24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	3,687,764.00	17,756,109.31
企业所得税	12,239,448.64	23,040,687.44
代扣代缴个人所得税	275,034.66	439,338.78
城市维护建设税	457,839.57	1,315,712.59
房产税	452,153.98	454,940.77
土地使用税	858,623.50	534,269.08

项 目	期末数	期初数
水利基金	187,812.90	253,388.87
教育费附加	200,940.52	571,038.30
地方教育附加	133,960.34	380,692.20
印花税	650,425.36	755,802.36
其他	1,800.00	23,624.59
合 计	19,145,803.47	45,525,604.29

25. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股利	23,256,000.00	4,166,327.83
其他应付款	6,885,593.43	9,107,927.03
合 计	30,141,593.43	13,274,254.86

(2) 应付股利

项 目	期末数	期初数
普通股股利	23,256,000.00	4,166,327.83
小 计	23,256,000.00	4,166,327.83

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
保证金	2,955,390.29	4,160,701.00
往来款	2,457,226.79	1,493,300.44
其他	1,472,976.35	3,453,925.59
小 计	6,885,593.43	9,107,927.03

26. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	27,921,173.37	2,985,909.92
一年内到期的租赁负债	16,818,148.67	8,374,190.66
合 计	44,739,322.04	11,360,100.58

27. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	333,468.51	902,124.60
未终止确认的票据和应收账款债权凭证	454,208,029.77	325,145,447.08
产品质量保证金	3,481,811.46	2,306,346.98
合 计	458,023,309.74	328,353,918.66

28. 长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	119,543,031.13	133,502,841.61
信用借款	15,200,000.00	
合 计	134,743,031.13	133,502,841.61

29. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	33,814,810.27	25,083,714.38
减：未确认融资费用	2,375,157.04	2,429,925.20
合 计	31,439,653.23	22,653,789.18

30. 递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	28,860,500.28	419,400.00	1,931,789.24	27,348,111.04	取得的政府补助
合 计	28,860,500.28	419,400.00	1,931,789.24	27,348,111.04	

31. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	155,040,000						155,040,000

32. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	175,262,657.43			175,262,657.43
其他资本公积	3,238,620.16	503,453.04		3,742,073.20
合 计	178,501,277.59	503,453.04		179,004,730.63

(2) 其他说明

2025 年 1-6 月，其他资本公积增加 503,453.04 元，系本期按照持股比例确认联营公司博耐尔、杰诺瑞其他权益变动本公司应享有的份额所致。

33. 专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	7,077,236.57	7,977,493.26	5,362,846.68	9,691,883.15
合 计	7,077,236.57	7,977,493.26	5,362,846.68	9,691,883.15

34. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	32,336,278.47			32,336,278.47
合 计	32,336,278.47			32,336,278.47

35. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年数
期初未分配利润	669,422,250.51	463,036,420.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	130,865,810.26	243,405,704.39
减：提取法定盈余公积		9,112,674.07
应付普通股股利	23,256,000.00	27,907,200.00
期末未分配利润	777,032,060.77	669,422,250.51

(2) 其他说明

2025 年 1-6 月，未分配利润减少 23,256,000.00 元，系公司根据 2025 年 4 月 25 日公司第四届董事会第四次会议审议通过的公司 2024 年度利润分配方案的议案，每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税），共分配现金股利 23,256,000.00 元，上述利润分配方案已经 2024 年年度股东大会审议批准。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,519,228,276.66	1,261,063,092.17	1,094,301,918.22	892,174,185.92
其他业务收入	27,379,714.34	22,917,241.78	17,983,769.65	6,183,312.01
合 计	1,546,607,991.00	1,283,980,333.95	1,112,285,687.87	898,357,497.93
其中：与客户之间的合同产生的收入	1,546,607,991.00	1,283,980,333.95	1,112,285,687.87	898,357,497.93

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
汽车零部件	1,366,340,977.33	1,145,049,369.26	938,093,672.58	773,768,335.62
工装装备	152,887,299.33	116,013,722.91	156,208,245.64	118,405,850.30
其他	27,379,714.34	22,917,241.78	17,983,769.65	6,183,312.01
小 计	1,546,607,991.00	1,283,980,333.95	1,112,285,687.87	898,357,497.93

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	1,522,637,168.53	1,266,228,812.35	1,094,990,147.44	886,247,207.33
外销	23,970,822.47	17,751,521.60	17,295,540.43	12,110,290.60
小计	1,546,607,991.00	1,283,980,333.95	1,112,285,687.87	898,357,497.93

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	1,546,607,991.00	1,112,285,687.87
小 计	1,546,607,991.00	1,112,285,687.87

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 29,020,104.01 元。

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,412,788.82	2,615,802.71

项 目	本期数	上年同期数
教育费附加	620,185.68	1,112,873.47
房产税	904,308.07	887,426.23
土地使用税	1,501,010.72	1,068,538.16
车船税	240.00	540.00
印花税	1,310,896.02	838,430.07
地方教育附加	414,122.37	741,915.61
水利基金	962,699.58	723,820.59
环境保护税	4,200.72	5,849.91
合 计	7,130,451.98	7,995,196.75

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	18,070,691.29	13,059,983.21
周转材料	6,796,757.12	4,962,855.47
租赁及仓储服务费	2,313,747.51	1,791,233.52
差旅费	285,015.85	293,080.90
业务招待费	470,574.44	417,195.02
折旧费	769,026.07	750,130.35
其他	2,972,846.10	552,972.56
合 计	31,678,658.38	21,827,451.03

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	26,053,969.36	22,656,456.42
折旧摊销	3,307,856.23	2,458,557.91
咨询服务费	3,247,282.16	5,612,407.67
租赁费	159,399.90	143,652.49
修理费	560,551.25	344,615.65
办公费	253,809.93	364,858.71

项 目	本期数	上年同期数
环境卫生费	790,549.69	503,141.99
业务招待费	887,111.82	922,710.34
水电费	616,086.98	502,523.16
差旅费	587,764.18	322,164.79
其他	3,432,445.74	1,970,577.95
合 计	39,896,827.24	35,801,667.08

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	19,516,204.96	21,723,566.86
材料费	12,674,227.91	23,999,147.77
实验试制费	69,490.57	1,133,521.07
委外开发费	642,245.54	3,303,599.15
折旧与摊销	3,915,827.08	2,381,063.91
差旅费	621,297.21	554,460.81
其他	2,522,364.73	3,581,059.40
合 计	39,961,658.00	56,676,418.97

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	3,865,674.42	5,234,148.38
减:利息收入	1,125,614.11	1,597,775.27
汇兑损益	66,736.06	-185,738.02
银行手续费	249,388.35	423,808.04
合 计	3,056,184.72	3,874,443.13

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助	1,931,789.24	1,899,465.28	1,931,789.24

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	3,993,229.08	4,021,990.34	3,993,229.08
代扣个人所得税手续费返还	100,607.92	93,381.19	100,607.92
进项税加计扣除	4,648,034.24	5,394,536.95	
合 计	10,673,660.48	11,409,373.76	6,025,626.24

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	6,829,898.98	15,086,463.99
理财产品收益	-17,271.28	986,821.88
应收款项融资贴现损失	-1,536,194.88	-414,804.17
合 计	5,276,432.82	15,658,481.70

9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	341,784.99	-475,496.84
合 计	341,784.99	-475,496.84

10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	289,073.78	-10,355,262.25
合 计	289,073.78	-10,355,262.25

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	1,562,796.40	-1,886,920.77
合 计	1,562,796.40	-1,886,920.77

12. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	124,902.92	678,264.98	124,902.92
合 计	124,902.92	678,264.98	124,902.92

13. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚款及索赔收入	4,647,155.24	2,065,836.11	4,647,155.24
无需支付的款项	563,955.34		563,955.34
其他	0.88	193,209.91	0.88
政府补助		256,500.00	
合 计	5,211,111.46	2,515,546.02	5,211,111.46

14. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	5,555.97	45,411.66	5,555.97
索赔、罚款及滞纳金支出	1,257,139.60	896,932.34	1,257,139.60
其他	124,057.55	103,287.16	124,057.55
合 计	1,386,753.12	1,045,631.16	1,386,753.12

15. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	24,339,419.69	12,485,922.94
递延所得税费用	4,243,088.30	-1,398,472.98
合 计	28,582,507.99	11,087,449.96

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	162,996,886.46	104,251,368.42
按母公司适用税率计算的所得税费用	24,449,532.97	26,062,842.11
子公司适用不同税率的影响	5,352,592.86	1,550,015.58

项 目	本期数	上年同期数
调整以前期间所得税的影响	422,743.76	-237,478.34
非应税收入的影响	-1,014,402.99	-11,271,616.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	492,056.06	1,531,085.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,850,213.96	3,218,024.59
研发费用加计扣除	-5,857,565.80	-8,281,995.51
其他	-112,662.83	-1,483,428.12
所得税费用	28,582,507.99	11,087,449.96

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到或支付的重要的投资活动有关的现金

(1) 收回投资收到的现金

项 目	本期数	上年同期数
赎回理财	30,000,000.00	154,000,000.00
出售股票	2,861,505.75	
合 计	32,861,505.75	154,000,000.00

(2) 投资支付的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财	30,000,000.00	99,000,000.00
合 计	30,000,000.00	99,000,000.00

2. 收到或支付的其他与经营活动、筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	4,412,629.08	9,476,890.34
利息收入	1,125,614.11	1,597,775.27
单位间往来款	1,056,877.60	1,051,995.05
其他	543,562.44	2,352,427.21
合 计	7,138,683.23	14,479,087.87

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
期间费用中现金支出	18,910,945.95	32,829,236.39
单位间往来款	3,470,350.85	480,612.00
其他	504,684.03	900,153.25
合 计	22,885,980.83	34,210,001.64

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的租赁负债本金及利息	11,314,132.83	5,545,369.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认现金支出		414,804.17
合 计	11,314,132.83	5,960,173.86

3. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	134,414,378.47	93,163,918.46
加：资产减值准备	-1,562,796.40	1,886,920.77
信用减值准备	-289,073.78	10,355,262.25
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,828,147.29	22,665,239.56
使用权资产折旧	9,167,446.13	5,591,014.95
无形资产摊销	1,570,922.04	1,136,088.62
长期待摊费用摊销	31,787,509.34	22,270,105.56
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）	-124,902.92	-678,264.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,555.97	45,411.66
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-341,784.99	475,496.84
财务费用（收益以“-”号填列）	3,865,674.42	5,234,148.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,276,432.82	-15,658,481.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,554,982.47	-1,755,338.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	688,105.83	356,865.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,995,127.88	14,487,491.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,670,344.43	-79,734,433.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-90,577,321.40	-73,403,940.44

补充资料	本期数	上年同期数
其他	2,614,646.58	3,450,956.98
经营活动产生的现金流量净额	72,659,583.92	9,888,461.43
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
新增使用权资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	479,608,615.01	316,766,095.53
减：现金的期初余额	449,907,209.02	290,625,792.48
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	29,701,405.99	26,140,303.05

4. 现金和现金等价物的构成

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1) 现金	479,608,615.01	316,766,095.53
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	479,608,615.01	316,766,095.53
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	479,608,615.01	316,766,095.53
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(2) 不属于现金和现金等价物的货币资金

项 目	期末数	期初数	不属于现金和现金等价物的理由
其他货币资金	9,245,220.14	13,744,058.13	银行承兑汇票保证金

项 目	期末数	期初数	不属于现金和现金等价物的理由
小 计	9,245,220.14	13,744,058.13	

5. 筹资活动相关负债变动情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	52,982,691.60	72,193,598.64	1,147,938.88	48,418,034.64		77,906,194.48
长期借款（含一年内到期的长期借款）	136,488,751.53	41,824,402.91	2,061,137.42	17,710,087.36		162,664,204.50
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	31,027,979.84		28,543,954.89	11,314,132.83		48,257,801.90
小 计	220,499,422.97	114,018,001.55	31,753,031.19	77,442,254.83		288,828,200.88

6. 不涉及现金收支的重大活动

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	296,939,183.40	85,120,789.79
其中：支付货款	295,336,692.34	79,707,164.23
支付固定资产等长期资产购置款	1,602,491.06	5,413,625.56

（四）其他

1. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
应收账款	1,050,216.09	7.1586	7,518,076.90
其中：美元	1,050,216.09	7.1586	7,518,076.90

2. 租赁

公司作为承租人

（1）使用权资产相关信息详见本财务报表附注五（一）13 之说明。

（2）公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三（二十八）之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	2,473,147.41	1,076,705.16
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		
合 计	2,473,147.41	1,076,705.16

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	594,091.88	338,643.25
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	13,787,280.24	5,733,418.52
售后租回交易产生的相关损益		

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

六、研发支出

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	19,516,204.96	21,723,566.86
材料费	12,674,227.91	23,999,147.77
实验试制费	69,490.57	1,133,521.07
委外开发费	642,245.54	3,303,599.15
折旧与摊销	3,915,827.08	2,381,063.91
差旅费	621,297.21	554,460.81
其他	2,522,364.73	3,581,059.40
合 计	39,961,658.00	56,676,418.97
其中：费用化研发支出	39,961,658.00	56,676,418.97

七、在其他主体中的权益

(一) 企业集团的构成

1. 公司将普威技研、泓鹄材料、大连嘉翔、金安世腾、大连普威新材料技术有限公司(以下简称大连普威)、湖南普威、安徽普威新材料技术有限公司(以下简称普威新材)、安徽普威汽车部件有限公司(以下简称普威部件)、芜湖普威轻量化科技有限公司(以下简称普威轻量化)、安徽普威汽车高新技术有限公司(以下简称普威高新)、安徽滨江普威技术有限公司(以下简称滨江普威)等 11 家子公司纳入合并财务报表范围。

2. 子公司基本情况

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地 及注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
普威技研	6,500.00	安徽芜湖	制造业	100.00		同一控制下企业合

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地 及注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
						并
泓鹄材料	5,000.00	安徽芜湖	制造业	100.00		同一控制下企业合并
大连嘉翔	10,000.00	辽宁大连	制造业	51.00		同一控制下企业合并
金安世腾	4,500.00	安徽芜湖	制造业	100.00		同一控制下企业合并
大连普威	2,000.00	辽宁大连	制造业	100.00		设立
湖南普威	2,500.00	湖南湘潭	制造业		100.00	设立
普威新材	880.00	安徽芜湖	制造业		100.00	设立
普威部件	1,000.00	安徽淮南	制造业		100.00	设立
普威轻量化	2,000.00	安徽芜湖	制造业		100.00	设立
普威高新	2,000.00	安徽安庆	制造业		100.00	设立
滨江普威	2,000.00	安徽芜湖	制造业		100.00	设立

(二) 其他原因的合并范围变动

合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
芜湖金鹏汽车部件有限公司(以下简称芜湖金鹏)	吸收合并	2025/6/9	6,369,268.13	-601,966.05

(三) 重要的非全资子公司

1. 明细情况

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
大连嘉翔	49.00%	3,548,568.21		67,693,176.97

2. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
大连嘉翔	165,633,902.94	70,499,985.35	236,133,888.29	93,485,314.79	4,499,232.75	97,984,547.54

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
大连嘉翔	150,406,569.12	77,164,947.71	227,571,516.83	92,676,034.26	4,562,901.09	97,238,935.35

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
大连嘉翔	86,944,951.50	7,241,975.93	7,241,975.93	193,127.38

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
大连嘉翔	66,817,436.03	2,816,395.41	2,816,395.41	-9,303,832.93

(五) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
博耐尔	安徽芜湖	安徽芜湖	制造业	38.50		权益法核算
杰诺瑞	安徽芜湖	安徽芜湖	制造业	20.00		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	博耐尔	杰诺瑞	博耐尔	杰诺瑞
流动资产	1,017,526,305.94	966,962,651.21	1,096,623,186.43	1,185,391,931.97
非流动资产	145,018,502.54	147,931,961.55	141,952,371.29	160,196,007.54
资产合计	1,162,544,808.48	1,114,894,612.76	1,238,575,557.72	1,345,587,939.51
流动负债	777,338,839.23	665,439,788.06	862,246,238.19	930,519,764.18
非流动负债	24,515,904.43	50,537,215.76	22,947,415.68	46,042,322.44
负债合计	801,854,743.66	715,977,003.82	885,193,653.87	976,562,086.62
少数股东权益		38,135,545.05		34,065,753.74
归属于母公司所有者权益	360,690,064.82	360,782,063.89	353,381,903.85	334,960,099.15
按持股比例计算的净资产份额	138,865,674.96	72,156,412.78	136,052,032.98	66,992,019.83
调整事项				
商誉				
内部交易未实现利润				
其他 1	8,524,680.19	345,411.03	8,813,398.87	365,273.77
其他 2	32,183.65	-378,259.85	-7,467.91	-2,506.80
对联营企业权益投资的账面价值	147,422,538.80	72,123,563.96	144,857,963.94	67,354,786.80

项 目	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	博耐尔	杰诺瑞	博耐尔	杰诺瑞
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	470,062,556.12	713,663,670.02	498,053,833.68	668,094,862.88
净利润	6,507,322.08	27,150,941.85	27,677,102.07	28,042,088.88
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	6,507,322.08	27,150,941.85	27,677,102.07	28,042,088.88
本期收到的来自联营企业的股利				

3. 其他说明

调整事项中其他事 1 系根据中水致远资产评估有限公司《资产评估报告》(中水致远评报字(2015)2326 号)基于资产基础法下的评估值,对本公司所持有的被投资单位股权以非持续的公允价值计量的调整。其他事项 2 系根据公司重要会计政策对博耐尔及杰诺瑞的财务报表进行调整产生的投资收益累计影响数。

八、政府补助

(一) 本期新增的政府补助情况

项 目	本期新增补助金额
与资产相关的政府补助	419,400.00
其中:计入递延收益	419,400.00
与收益相关的政府补助	3,993,229.08
其中:计入其他收益	3,993,229.08
计入营业外收入	
合 计	4,412,629.08

(二) 涉及政府补助的负债项目

财务报表列报项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入金额
递延收益	28,860,500.28	419,400.00	1,931,789.24	
小 计	28,860,500.28	419,400.00	1,931,789.24	

(续上表)

财务报表列报项目	本期冲减成本费用金额	本期冲减资产金额	其他变动	期末数	与资产/收益相关
----------	------------	----------	------	-----	----------

财务报表列报项目	本期冲减成本费用金额	本期冲减资产金额	其他变动	期末数	与资产/收益相关
递延收益				27,348,111.04	与资产相关
小 计				27,348,111.04	

(三) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	5,925,018.32	5,921,455.62
计入营业外收入的政府补助金额		256,500.00
合 计	5,925,018.32	6,177,955.62

九、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；

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

2. 预期信用损失的计量

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

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

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易, 所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2025 年 6 月 30 日, 本公司存在一定的信用集中风险, 本公司应收账款的 81.37% (2024 年 12 月 31 日: 81.68%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	240, 570, 398. 98	213, 433, 903. 22	105, 827, 367. 85	107, 606, 535. 37	

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	317,129,614.98	317,129,614.98	317,129,614.98		
应付账款	1,070,926,302.39	1,070,926,302.39	1,070,926,302.39		
其他应付款	30,141,593.43	30,141,593.43	30,141,593.43		
其他流动负债-未终止确认的票据和应收账款债权凭证	454,208,029.77	454,208,029.77	454,208,029.77		
租赁负债	48,257,801.90	52,493,664.88	16,818,148.67	28,829,809.71	6,845,706.50
小 计	2,161,233,741.45	2,138,333,108.67	1,995,051,057.09	136,436,345.08	6,845,706.50

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	189,471,443.13	208,997,594.98	64,267,843.43	144,729,751.55	
应付票据	319,426,599.32	319,426,599.32	319,426,599.32		
应付账款	1,137,870,208.84	1,137,870,208.84	1,137,870,208.84		
其他应付款	13,274,254.86	13,274,254.86	13,274,254.86		
其他流动负债-未终止确认的票据和应收账款债权凭证	325,145,447.08	325,145,447.08	325,145,447.08		
租赁负债	31,027,979.84	34,842,310.22	9,758,595.84	17,621,732.58	7,461,981.80
小 计	2,016,215,933.07	2,039,556,415.30	1,869,742,949.37	162,351,484.13	7,461,981.80

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1之说明。

(四) 金融资产转移

1. 金融资产转移基本情况

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据	80,286,352.82	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
票据贴现	应收票据	15,642,736.87	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收款项融资	448,142,421.10	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据贴现	应收款项融资	325,884,331.50	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
应收账款保理或贴现	应收账款	83,560,000.00	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
应收账款背书	应收账款	290,361,676.95	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
小 计		1,243,877,519.24		

2. 因转移而终止确认的金融资产情况

项 目	金融资产转移方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书	448,142,421.10	
应收款项融资	贴现	325,884,331.50	1,536,194.88
应收票据	贴现	15,642,736.87	86,096.80
小 计		789,669,489.47	1,622,291.68

3. 转移金融资产且继续涉入形成的资产、负债的金额

项 目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	背书	80,286,352.82	80,286,352.82
应收账款	保理或贴现	83,560,000.00	83,560,000.00
应收账款	背书	290,361,676.95	290,361,676.95
小 计		454,208,029.77	454,208,029.77

十、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产	36,719.25			36,719.25

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
(1) 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	36,719.25			36,719.25
股票	36,719.25			36,719.25
2. 应收款项融资			25,318,920.14	25,318,920.14
持续以公允价值计量的资产总额	36,719.25		25,318,920.14	25,355,639.39

(二) 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

本公司持有的第一层次公允价值计量的交易性金融资产为在活跃市场上交易的股票，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

(三) 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

对于持有的银行承兑汇票，本公司以初始确认成本作为其公允价值。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
芜湖市投资控股集团有限公司	安徽芜湖	投资建设	121.24 亿元	58.05	58.05

(2) 本公司最终控制方是芜湖市人民政府国有资产监督管理委员会。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的联营企业情况详见本财务报表附注七之说明。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联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
博耐尔	公司的联营企业
杰诺瑞	公司的联营企业

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
芜湖奇瑞科技有限公司	公司股东
芜湖毅然企业管理合伙企业(有限合伙)	公司股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
芜湖瑞联智能科技有限公司	公司股东
芜湖永达科技有限公司	控股股东控制的公司
埃夫特智能机器人股份有限公司	控股股东控制的公司
上海鸠兹实业发展有限公司	控股股东控制的公司
安徽埃特智能装备有限公司	控股股东控制的公司
芜湖瑞泰汽车零部件有限公司	公司董事任职的公司
芜湖瑞鹄汽车轻量化技术有限公司	公司董事任职的公司
芜湖莱特思创汽车零部件有限公司	公司董事任职的公司
芜湖华衍水务有限公司	公司董事任职的公司
芜湖福瑞德智能制造有限公司	公司董事任职的公司
奇瑞新能源汽车股份有限公司	公司董事任职的公司
奇瑞汽车股份有限公司	公司董事任职的公司
奇瑞控股集团有限公司	公司董事任职的公司
集瑞联合重工有限公司	公司董事任职的公司
安徽长江产权交易所有限公司	公司董事任职的公司
安徽瑞赛克再生资源技术股份有限公司	公司董事任职的公司
安徽嘉瑞环保科技有限公司	公司董事任职的公司
安徽航瑞航空动力装备有限公司	公司董事任职的公司
瑞鹄汽车模具股份有限公司	公司原董事任职的公司
芜湖市财政局	母公司原董事担任党委书记、局长的单位
大连延锋汽车零部件有限公司	公司监事任职的公司
安徽麦卡出行汽车有限公司	公司监事任职的公司
易同汽车租赁有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
宜宾瑞泰汽车零部件有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
芜湖市奇瑞汽车职业培训学校	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
芜湖瑞泰智能汽车零部件有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
芜湖奇瑞资源技术有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
芜湖奇瑞信息技术有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
芜湖奇达动力电池系统有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
芜湖金桔科技有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
芜湖埃科泰克动力总成有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
瑞隆汽车动力有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
瑞鲸(安徽)供应链科技有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
奇瑞商用车(安徽)有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
奇瑞汽车河南有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
奇瑞(大连)汽车零部件产业园有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
大连瑞泰汽车零部件有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
芜湖达敖汽车智能底盘系统有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
安徽瑞达后勤服务有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
安徽奇瑞商用车销售有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
安徽海行云物联科技有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
东南(福建)汽车工业股份有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
瑞庆汽车发动机技术有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
芜湖埃科动力系统有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
安徽嘉新再生资源有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
安徽瑞轩供应链科技有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
安徽上瑞商业保理有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
中世国际物流有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
安徽英思泰克智能科技有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
安徽大龙湾开发有限责任公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
安徽得壹能源科技有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
安徽淮能瑞腾能源科技有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
得壹能源科技(铜陵)有限责任公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
佛吉亚智能座舱系统(芜湖)有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
开瑞汽车科技(安徽)有限公司(曾用名芜湖泰瑞汽车有限公司)	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
开瑞新能源汽车有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
马钢(芜湖)材料技术有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
奇瑞商用车(山东)科技有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
途居露营地投资管理股份有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
芜湖经开区宜居投资有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司
芜湖领驰汽车科技有限公司	根据实质重于形式原则比照关联方披露的公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
奇瑞汽车股份有限公司[注 1]	购买商品	58,013,755.69	42,133,759.12
芜湖福瑞德智能制造有限公司[注 2]	购买商品		18,303,335.10
安徽嘉新再生资源有限公司[注 3]	购买商品		7,638,836.72
芜湖莱特思创汽车零部件有限公司	购买商品	5,351,062.04	12,069.60
奇瑞新能源汽车股份有限公司	购买商品	340,916.94	
瑞鲸(安徽)供应链科技有限公司	购买商品	1,120,546.22	1,859,426.91
芜湖金桔科技有限公司	购买商品	707,417.00	723,108.33
中世国际物流有限公司	接受劳务	446,259.23	
大连延锋汽车零部件有限公司	购买商品	414,201.06	
奇瑞(大连)汽车零部件产业园有限公司	购买商品	337,061.86	
安徽准能瑞腾能源科技有限公司	购买商品	273,277.51	
安徽瑞轩供应链科技有限公司	接受劳务	213,501.70	256,315.02
安徽上瑞商业保理有限公司	接受劳务	654,760.12	
芜湖华衍水务有限公司	购买商品	165,247.70	141,772.95
安徽海行云物联科技有限公司	购买商品	117,315.09	
安徽大龙湾开发有限责任公司	购买商品	114,854.56	
安徽埃特智能装备有限公司	购买商品	73,238.94	
安徽嘉瑞环保科技有限公司	接受劳务	50,525.48	38,649.99
芜湖瑞泰汽车零部件有限公司	购买商品	43,105.20	34,300.00
芜湖市财政局	接受劳务	9,075.00	5,382.00
安徽瑞达后勤服务有限公司	购买商品	7,968.00	526,831.17

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
宜宾瑞泰汽车零部件有限公司	购买商品	5,132.40	
开瑞新能源汽车有限公司	购买商品	1,886.79	
奇瑞商用车(安徽)有限公司	购买商品		2,081,666.11
埃夫特智能机器人股份有限公司	购买商品		492,035.40
芜湖奇瑞信息技术有限公司	购买商品		17,311.32
安徽长江产权交易所有限公司	购买商品		689.15
芜湖市奇瑞汽车职业培训学校	接受劳务		7,000.00
芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司	购买商品		11,970.00

[注 1] 本公司的子公司大连普威向奇瑞汽车股份有限公司采购冲压件等材料后，销售给下游客户，大连普威基于谨慎性原则，对采购和销售采用净额法核算，相关采购的关联交易为净额法列报数据

[注 2] 本公司的子公司大连嘉翔根据奇瑞汽车股份有限公司要求向芜湖福瑞德智能制造有限公司采购钢材并加工成冲压件或焊接件后，销售给奇瑞汽车股份有限公司。大连嘉翔基于谨慎性原则，对采购和销售采用净额法核算，相关采购的关联交易为净额法列报数据

[注 3] 本公司的子公司大连嘉翔向芜湖奇瑞资源技术有限公司及其下属公司安徽嘉新再生资源有限公司采购废钢散料后，销售给下游客户，大连嘉翔基于谨慎性原则，对采购和销售采用净额法核算，相关采购的关联交易为净额法列报数据

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
奇瑞汽车股份有限公司	销售商品	946,594,149.27	576,155,158.81
瑞鹄汽车模具股份有限公司	销售商品	41,799,155.06	
奇瑞新能源汽车股份有限公司	销售商品	29,986,751.06	62,075,015.24
芜湖瑞泰智能汽车零部件有限公司	销售商品	10,750,469.08	13,651,507.83
开瑞汽车科技(安徽)有限公司	销售商品	5,095,496.54	417,957.45
东南(福建)汽车工业股份有限公司	销售商品	4,260,091.15	
瑞鲸(安徽)供应链科技有限公司	销售商品	3,227,911.76	3,500,196.22
芜湖埃科泰克动力总成有限公司	销售商品	2,507,125.89	3,142,139.04
宜宾瑞泰汽车零部件有限公司	销售商品	2,041,800.74	271,649.98
博耐尔汽车电气系统有限公司	销售商品	817,575.10	743,250.10
芜湖领驰汽车科技有限公司	销售商品	479,936.34	
大连瑞泰汽车零部件有限公司	销售商品	464,158.16	866,402.07

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
瑞隆汽车动力有限公司	销售商品	455,683.01	233,689.82
芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司	销售商品	375,400.00	
得壹能源科技(铜陵)有限责任公司	销售商品	362,500.00	
芜湖瑞鹄汽车轻量化技术有限公司	销售商品	326,563.72	759,489.39
奇瑞商用车(山东)科技有限公司	销售商品	267,152.00	
芜湖瑞泰汽车零部件有限公司	销售商品	255,933.70	281,822.78
芜湖埃科动力系统有限公司	销售商品	207,846.00	19,571.00
芜湖奇达动力电池系统有限公司	销售商品	180,780.08	
芜湖永达科技有限公司	销售商品	128,856.59	336,214.72
集瑞联合重工有限公司	销售商品	110,599.25	32,896.00
瑞庆汽车发动机技术有限公司	销售商品	108,727.23	
佛吉亚智能座舱系统(芜湖)有限公司	销售商品	71,542.56	
安徽航瑞航空动力装备有限公司	销售商品	25,140.35	7,056.00
安徽得壹能源科技有限公司	销售商品	21,395.00	
奇瑞汽车河南有限公司	销售商品		9,063,638.48
奇瑞商用车(安徽)有限公司	销售商品		25,513,005.96
芜湖莱特思创汽车零部件有限公司	销售商品		586,991.14
安徽英思泰克智能科技有限公司	销售商品		21,946.90
芜湖金桔科技有限公司	销售商品		19,369.20

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
芜湖市投资控股集团有限公司	房屋建筑物				20,260.16
上海鸠兹实业发展有限公司	房屋建筑物				5,815.89
奇瑞汽车股份有限公司	房屋建筑物	37,235.09			
奇瑞商用车(安徽)有限公司	房屋建筑物	4,410.00			

出租方名称	租赁资产种类	本期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
中世国际物流有限公司	房屋建筑物	78,217.35			
奇瑞(大连)汽车零部件产业园有限公司	房屋建筑物		210,055.05		70,767.95
大连延锋汽车零部件有限公司	房屋建筑物		1,000,000.00	1,600,000.00	
安徽麦卡出行汽车有限公司	运输设备	37,699.12			

（续上表）

出租方名称	租赁资产种类	上年同期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
芜湖市投资控股集团有限公司	房屋建筑物				30,720.20
奇瑞商用车(安徽)有限公司	房屋建筑物	8,820.00	8,820.00		

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2, 075, 375. 25	1, 934, 421. 00

（三）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	奇瑞汽车股份有限公司	969, 517, 854. 62	48, 476, 432. 33	937, 781, 891. 17	48, 593, 959. 81
	奇瑞新能源汽车股份有限公司	60, 406, 261. 77	3, 020, 467. 58	111, 718, 467. 31	5, 593, 383. 06
	芜湖瑞泰智能汽车零部件有限公司	26, 530, 343. 30	1, 326, 517. 17	25, 649, 997. 18	1, 282, 499. 86
	开瑞汽车科技(安徽)有限公司	7, 404, 245. 46	370, 212. 28	8, 107, 766. 67	405, 388. 33
	奇瑞商用车(安徽)有限公司	6, 712, 171. 30	503, 608. 56	11, 449, 336. 47	1, 160, 767. 57
	东南(福建)汽车工业股份有限公司	6, 209, 796. 87	310, 489. 84	4, 621, 606. 74	231, 080. 34
	芜湖埃科泰克动力总成有限公司	4, 996, 276. 53	249, 813. 83	3, 843, 278. 85	192, 163. 94
	宜宾瑞泰汽车零部件有限公司	4, 787, 006. 69	239, 350. 34	2, 983, 794. 55	149, 189. 73

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	奇瑞汽车河南有限公司	2,463,254.18	123,162.71	5,846,203.82	292,310.20
	瑞鲸(安徽)供应链科技有限公司	1,774,081.57	88,704.08	1,269,370.32	63,468.52
	大连瑞泰汽车零部件有限公司	834,071.74	41,703.59	1,507,887.69	75,394.39
	芜湖瑞泰汽车零部件有限公司	808,912.29	134,346.80	1,093,386.67	161,924.57
	得壹能源科技(铜陵)有限责任公司	357,898.12	17,894.91		
	奇瑞商用车(山东)科技有限公司	301,881.76	15,094.10		
	芜湖达敦汽车智能底盘系统有限公司	243,600.00	48,720.00	243,600.00	48,720.00
	芜湖奇达动力电池系统有限公司	195,415.77	9,770.79		
	集瑞联合重工有限公司	163,702.26	8,185.11	100,361.95	5,018.08
	芜湖永达科技有限公司	145,607.95	7,280.40	1,062,939.24	53,146.96
	芜湖莱特思创汽车零部件有限公司	115,470.00	5,773.50	200,610.00	10,030.50
	博耐尔汽车电气系统有限公司	61,950.00	3,097.50	61,950.00	3,097.50
	芜湖瑞鹤汽车轻量化技术有限公司	37,303.56	1,865.18	17,827.02	891.35
	瑞庆汽车发动机技术有限公司	36,860.60	1,843.03	301,936.49	15,096.82
	瑞隆汽车动力有限公司	22,713.00	1,135.65	42,892.26	2,144.61
	安徽航瑞航空动力装备有限公司	17,773.31	888.66	7,333.70	366.69
	安徽英思泰克智能科技有限公司			5,500.00	275.00
小计		1,094,144,452.65	55,006,357.94	1,117,917,938.10	58,340,317.83
预付款项					
	芜湖福瑞德智能制造有限公司	2,920,107.61		1,192,126.32	
	奇瑞汽车股份有限公司	203,738.65		627,418.95	
	奇瑞商用车(安徽)有限公司	140,354.48		161,919.55	
	芜湖市财政局	3,366.00			
	芜湖奇瑞科技有限公司	3,164.10		3,164.10	
	奇瑞新能源汽车股份有限公司			104,939.38	
小计		3,270,730.84		2,089,568.30	
其他应收款	奇瑞(大连)汽车零部件产业园有限公司	335,808.00	16,790.40		

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	大连延锋汽车零部件有限公司	140,000.00	70,000.00		
	芜湖市投资控股集团有限公司	80,000.00	16,000.00	80,000.00	16,000.00
	上海鸠兹实业发展有限公司	34,905.00	1,745.25		
	芜湖经开区宜居投资有限公司	20,000.00	1,000.00		
	瑞鲸(安徽)供应链科技有限公司	15,800.00	790.00	56,000.00	2,800.00
	易同汽车租赁有限公司	7,000.00	1,400.00	7,000.00	350.00
	奇瑞汽车股份有限公司	5,800.00	5,800.00	30,400.00	5,195.00
	芜湖莱特思创汽车零部件有限公司	5,697.14	284.86		
	奇瑞商用车(安徽)有限公司	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00
小计		646,010.14	114,810.51	174,400.00	25,345.00

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	奇瑞汽车股份有限公司	31,433,946.88	26,002,636.07
	安徽嘉新再生资源有限公司	9,161,544.40	
	芜湖莱特思创汽车零部件有限公司	5,474,652.52	1,894,489.20
	埃夫特智能机器人股份有限公司	1,711,518.11	6,541,518.11
	安徽埃特智能装备有限公司	1,427,673.09	
	大连延锋汽车零部件有限公司	934,434.27	
	中世国际物流有限公司	560,462.24	
	奇瑞(大连)汽车零部件产业园有限公司	509,480.13	610,997.44
	奇瑞新能源汽车股份有限公司	502,610.64	
	芜湖金桔科技有限公司	429,965.38	
	瑞鲸(安徽)供应链科技有限公司	403,303.22	2,021,824.38
	安徽淮能瑞腾能源科技有限公司	149,381.37	
	安徽大龙湾开发有限责任公司	114,854.56	
	安徽海行云物联科技有限公司	73,274.34	
	马钢(芜湖)材料技术有限公司	52,431.33	

项目名称	关联方	期末数	期初数
	芜湖奇达动力电池系统有限公司	48,923.04	
	奇瑞控股集团有限公司	33,200.00	33,200.00
	芜湖瑞泰汽车零部件有限公司	6,705.20	20,118.00
	宜宾瑞泰汽车零部件有限公司	5,188.40	8,400.00
	安徽嘉瑞环保科技有限公司	4,663.21	
	芜湖奇瑞信息技术有限公司	2,141.01	2,141.01
	安徽瑞达后勤服务有限公司	764.60	764.60
	芜湖华衍水务有限公司	482.60	311.18
	芜湖奇瑞资源技术有限公司	0.60	0.60
	安徽奇瑞商用车销售有限公司		27,972.00
	安徽瑞赛克再生资源技术股份有限公司		13,924.25
小计		53,041,601.14	37,178,296.84
合同负债			
	奇瑞汽车股份有限公司	52,158,373.77	24,497,580.34
	奇瑞新能源汽车股份有限公司	1,845,234.36	2,070,182.12
	奇瑞商用车(山东)科技有限公司	1,584,000.00	
	开瑞汽车科技(安徽)有限公司	1,122,600.00	2,388,600.00
	奇瑞商用车(安徽)有限公司	464,224.50	1,024,074.98
	芜湖莱特思创汽车零部件有限公司	78,796.46	63,716.80
	芜湖永达科技有限公司	11,681.42	
小计		57,264,910.51	30,044,154.24
其他应付款			
	中世国际物流有限公司	20,000.00	
	芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司	10,000.00	10,000.00
	博耐尔汽车电气系统有限公司	10,000.00	10,000.00
	途居露营地投资管理股份有限公司	2,300.00	
	芜湖市投资控股集团有限公司	13,500,000.00	
	芜湖奇瑞科技有限公司	8,775,000.00	
	芜湖毅然企业管理合伙企业(有限合伙)	756,000.00	

项目名称	关联方	期末数	期初数
	芜湖瑞联智能科技有限公司	225,000.00	
小计		23,298,300.00	20,000.00
租赁负债			
	奇瑞(大连)汽车零部件产业园有限公司	2,178,952.36	
	大连延锋汽车零部件有限公司	594,407.74	
	芜湖市投资控股集团有限公司	590,165.84	616,204.20
	上海鸠兹实业发展有限公司	127,083.66	128,091.74
小计		3,490,609.60	744,295.94

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准对外报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

分部信息

本公司主要业务为生产和销售汽车零部件、工装装备产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	19,613,072.49	19,421,390.52
1-2 年	3,946,200.00	5,018,469.93

账 龄	期末数	期初数
2-3 年	185,669.27	
3 年以上	129,344.70	133,938.80
账面余额合计	23,874,286.46	24,573,799.25
减：坏账准备	1,353,198.84	1,517,706.74
账面价值合计	22,521,087.62	23,056,092.51

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	23,874,286.46	100.00	1,353,198.84	5.67	22,521,087.62
合 计	23,874,286.46	100.00	1,353,198.84	5.67	22,521,087.62

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	24,573,799.25	100.00	1,517,706.74	6.18	23,056,092.51
合 计	24,573,799.25	100.00	1,517,706.74	6.18	23,056,092.51

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方往来组合	12,777,482.50		
账龄组合	11,096,803.96	1,353,198.84	12.19
其中：1 年以内	6,835,589.99	341,779.50	5.00
1-2 年	3,946,200.00	789,240.00	20.00
2-3 年	185,669.27	92,834.64	50.00
3 年以上	129,344.70	129,344.70	100.00
小 计	23,874,286.46	1,353,198.84	5.67

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额	期末数
-----	-----	--------	-----

		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,517,706.74	-164,507.90				1,353,198.84
合 计	1,517,706.74	-164,507.90				1,353,198.84

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
芜湖普威技研有限公司	3,399,060.00	14.24	
安徽普威汽车高新技术有限公司	2,793,700.00	11.70	
芜湖普威轻量化科技有限公司	2,101,900.00	8.80	
瑞鲸(安徽)供应链科技有限公司	1,270,163.83	5.32	63,508.19
安徽安瓦新能源科技有限公司	1,133,100.00	4.75	56,655.00
小 计	10,697,923.83	44.81	120,163.19

2. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	380,881.00	249,481.00
其他款项	210,258.43	214,797.57
账面余额合计	591,139.43	464,278.57
减：坏账准备	58,698.13	60,640.42
账面价值合计	532,441.30	403,638.15

(2) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	544,558.43	410,125.34
1-2 年	6,306.00	13,878.23
2-3 年		5,800.00
3 年以上	40,275.00	34,475.00
账面余额合计	591,139.43	464,278.57
减：坏账准备	58,698.13	60,640.42
账面价值合计	532,441.30	403,638.15

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	591,139.43	100.00	58,698.13	9.93	532,441.30
合 计	591,139.43	100.00	58,698.13	9.93	532,441.30

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	464,278.57	100.00	60,640.42	13.06	403,638.15
合 计	464,278.57	100.00	60,640.42	13.06	403,638.15

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方往来组合	200,330.00		
账龄组合	390,809.43	58,698.13	15.02
其中：1年以内	344,558.43	17,227.93	5.00
1-2年	5,976.00	1,195.20	20.00
3年以上	40,275.00	40,275.00	100.00
合 计	591,139.43	58,698.13	9.93

(4) 坏账准备变动情况

① 明细情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初数	20,489.77	2,775.65	37,375.00	60,640.42
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-298.80	298.80		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

项 目	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）	
本期计提	-2,963.04	-1,879.25	2,900.00	-1,942.29
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	17,227.93	1,195.20	40,275.00	58,698.13
期末坏账准备计提比例（%）	3.16	20.00	100.00	9.93

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	期末坏账准备
大连普威新材料技术有限公司	保证金及押金	200,000.00	1 年以内	33.83	
个人住房公积金	其他	104,254.90	1 年以内	17.64	5,212.75
宜宾凯翼汽车有限公司	保证金及押金	50,000.00	1 年以内	8.46	2,500.00
个人养老保险金	其他	48,836.16	1 年以内	8.26	2,441.81
个人医疗救助金	其他	47,389.73	1 年以内	8.02	2,369.49
小 计		450,480.79		76.21	12,524.05

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	295,036,914.15		295,036,914.15	295,036,914.15		295,036,914.15
对联营、合营企业投资	219,546,102.76		219,546,102.76	212,212,750.74		212,212,750.74
合 计	514,583,016.91		514,583,016.91	507,249,664.89		507,249,664.89

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
普威技研	85,676,406.34						85,676,406.34	
金安世腾	40,088,233.34		8,282,423.24				48,370,656.58	

泓鹄材料	69,749,067.66						69,749,067.66	
大连嘉翔	66,383,708.29						66,383,708.29	
大连普威	24,857,075.28						24,857,075.28	
芜湖金鹏	8,282,423.24			8,282,423.24				
小 计	295,036,914.15		8,282,423.24	8,282,423.24			295,036,914.15	

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	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
联营企业						
博耐尔	144,857,963.94				2,256,251.89	
杰诺瑞	67,354,786.80				4,573,647.09	
合 计	212,212,750.74				6,829,898.98	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	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	账面价值	减值准备
联营企业						
博耐尔				308,322.97	147,422,538.80	
杰诺瑞				195,130.07	72,123,563.96	
合 计				503,453.04	219,546,102.76	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	18,582,984.22	15,055,725.70	37,781,289.90	29,750,525.19
其他业务收入	9,844,669.76	12,261.14	6,703,795.73	
合 计	28,427,653.98	15,067,986.84	44,485,085.63	29,750,525.19
其中：与客户之间的合同产生的收入	28,427,653.98	15,067,986.84	44,485,085.63	29,750,525.19

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
工装装备	18,582,984.22	15,055,725.70	37,781,289.90	29,750,525.19
其他	9,844,669.76	12,261.14	6,703,795.73	
小 计	28,427,653.98	15,067,986.84	44,485,085.63	29,750,525.19

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	28,427,653.98	15,067,986.84	44,485,085.63	29,750,525.19
小 计	28,427,653.98	15,067,986.84	44,485,085.63	29,750,525.19

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	28,427,653.98	44,485,085.63
小 计	28,427,653.98	44,485,085.63

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	52,200,000.00	30,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	6,829,898.98	15,086,463.99
应收款项融资贴现损失	-67,212.36	
合 计	58,962,686.62	45,086,463.99

十六、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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	119,346.95	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	5,925,018.32	
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	324,513.71	
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	832,123.42	
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	3,829,914.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	100,607.92	
小 计	11,131,524.63	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	1,380,938.13	
少数股东权益影响额（税后）	38,809.07	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	9,711,777.43	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.80	0.84	0.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.92	0.78	0.78

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	130,865,810.26
非经常性损益	B	9,711,777.43

项 目		序号	本期数
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	121, 154, 032. 83
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	1, 042, 377, 043. 14
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	收购少数股权	I1	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
	权益法下的其他变动	I2	503, 453. 04
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3
	计提专项储备	I3	2, 614, 646. 58
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	3
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	1, 109, 368, 998. 08
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	11. 80%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	10. 92%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	130, 865, 810. 26
非经常性损益	B	9, 711, 777. 43
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	121, 154, 032. 83
期初股份总数	D	155, 040, 000. 00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	

项 目	序号	本期数
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F\times G/K-H\times I/K-J$	155,040,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.84
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.78

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

安徽泓毅汽车技术股份有限公司
二〇二五年八月二十八日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 不适用

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
营业成本	897,185,550.67	898,357,497.93		
销售费用	22,999,398.29	21,827,451.03		

注：公司根据 2024 年 12 月发布的 18 号准则，对 2024 年半年度数据进行追溯调整。详见公司于 2025 年 4 月 28 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《泓毅股份：会计政策变更公告》（公告编号：2025-062）。

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√ 适用 □ 不适用

本次会计政策变更是根据财政部修订及颁布的会计准则等相关规定进行的合理变更，能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，不存在损害公司及股东利益的情形。

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	119,346.95
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	5,925,018.32
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	324,513.71
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	832,123.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,829,914.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目	100,607.92
非经常性损益合计	11,131,524.63
减：所得税影响数	1,380,938.13
少数股东权益影响额（税后）	38,809.07
非经常性损益净额	9,711,777.43

三、 境内外会计准则下会计数据差异

□ 适用 √ 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用