

公司代码：603596

公司简称：伯特利



芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司

2025 年半年度报告

二〇二五年八月

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人袁永彬、主管会计工作负责人王孝杰及会计机构负责人（会计主管人员）王孝杰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述在生产经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”中“（一）可能面对的风险”，敬请投资者予以关注！

十一、 其他

☒ 适用 ☐ 不适用

无

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析 7

第四节 公司治理、环境和社会 23

第五节 重要事项 24

第六节 股份变动及股东情况 32

第七节 债券相关情况 37

第八节 财务报告 38

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务会计报表。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、伯特利	指	芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司
伯特利电子	指	芜湖伯特利电子控制系统有限公司，系公司的全资子公司
唐山伯特利	指	唐山伯特利汽车安全系统有限公司，系公司的全资子公司
威海伯特利	指	威海伯特利汽车安全系统有限公司，系公司的全资子公司
安徽迪亚拉	指	安徽迪亚拉汽车部件有限公司，系公司的全资子公司
遂宁伯特利	指	遂宁伯特利汽车安全系统有限公司，系公司的全资子公司
伯特利材料	指	芜湖伯特利材料科技有限公司，系公司的全资子公司
墨西哥伯特利	指	芜湖伯特利萨尔蒂约有限责任公司（WBTL DE SALTILLO S. de R. L DE C.V）,系公司的全资子公司
长兴伯特利	指	长兴伯特利汽车安全系统有限公司，系公司的全资子公司
新加坡伯特利	指	芜湖伯特利新加坡公司（WBTL Singapore Pte.Ltd），系公司的全资子公司
美国伯特利	指	芜湖伯特利美国公司（WBTL USA INC），系公司的全资子公司
伯特利悬架	指	芜湖伯特利汽车悬架科技有限公司，系公司的控股子公司
浙江双利	指	浙江双利汽车智能科技有限公司，系公司的控股子公司
伯特利智能	指	芜湖伯特利智能驾驶有限公司，系公司的控股子公司
浙江万达、万达方向机	指	浙江万达方向机有限公司，系公司的控股子公司
柳州迈帝隆	指	柳州迈帝隆科技有限公司，系公司的控股子公司
杭州迈帝隆	指	杭州迈帝隆科技有限公司，系公司的控股子公司
芜湖万达	指	芜湖万达转向系统有限公司，系公司的控股子公司
杭州信盛	指	杭州信盛汽车系统有限公司，系公司的控股子公司
报告期	指	2025 年 1-6 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司
公司的中文简称	伯特利
公司的外文名称	Bethel Automotive Safety Systems Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	WBTL
公司的法定代表人	袁永彬

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈忠喜	张爱萍
联系地址	中国（安徽）自由贸易试验区芜湖片区泰山路 19 号	中国（安徽）自由贸易试验区芜湖片区泰山路 19 号
电话	0553-5669308	0553-5669308
传真	0553-5658228	0553-5658228
电子信箱	investor@btl-auto.com	investor@btl-auto.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	中国（安徽）自由贸易试验区芜湖片区泰山路 19 号
公司注册地址的历史变更情况	安徽省芜湖市经济技术开发区泰山路 19 号
公司办公地址	中国（安徽）自由贸易试验区芜湖片区泰山路 19 号
公司办公地址的邮政编码	241009
公司网址	http://www.btl-auto.com
电子信箱	investor@btl-auto.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	伯特利	603596	不适用

六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	5,163,806,310.09	3,970,887,255.26	30.04
利润总额	605,559,214.55	528,959,921.34	14.48
归属于上市公司股东的净利润	522,338,575.78	457,448,671.50	14.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	509,199,751.64	421,721,710.67	20.74
经营活动产生的现金流量净额	636,603,896.59	392,458,732.05	62.21
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,951,773,546.42	6,555,921,414.57	6.04
总资产	13,025,817,801.77	12,786,035,768.51	1.88

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.86	0.75	14.67
稀释每股收益（元 / 股）	0.86	0.75	14.67
扣除非经常性损益后的基本每股收 益（元 / 股）	0.84	0.70	20.00
加权平均净资产收益率（%）	7.61	7.81	-0.20

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.42	7.20	0.22
-------------------------	------	------	------

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、 非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-281,927.97	
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	10,736,560.25	
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	2,704,011.91	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,637,680.58	
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	1,457,888.69	
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	171,902.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	502,358.23	
减：所得税影响额	2,652,621.91	
少数股东权益影响额（税后）	1,137,028.41	
合计	13,138,824.14	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司主营业务

公司自成立以来，始终坚持自主创新。公司主营业务涵盖了汽车制动系统、汽车智能驾驶系统及汽车转向系统业务领域，现公司具备机械制动系统产品、机械转向系统产品和智能电控系统产品的自主正向开发能力。

截至报告期末，公司在国内外现行有效专利共计 418 项，其中发明专利 108 项。公司申请的“应用于机动车的电子驻车制动系统及其辅助起步方法”先后在美国、日本、韩国和欧盟范围取得发明专利授权，同时在英国及欧盟成员国德国、法国、瑞典完成专利注册。“具有双控独立控制功能的制动系统及其控制方法”在印度取得发明专利授权。公司申请的“一种电液混合的整车制动系统”在日本取得发明专利授权、2025 年上半年，此专利在欧盟取得发明专利授权。

公司技术中心自 2015 年被认定为国家企业技术中心，同年 3 月，试验检测中心获得中国合格评定委员会（CNAS）认证。公司研发实力雄厚，是国家知识产权示范企业、安徽省技术创新示范企业，拥有安徽省汽车安全系统工程技术研究中心、安徽省高级驾驶辅助系统工程研究中心、芜湖市重点研发平台、浙江省重点研究院等研发领域相关认定。2024 年，公司入选“中国汽车零部件企业百强”、“安徽制造业百强”，并荣获中国汽车工程学会科学技术奖三等奖；伯特利电子获得工信部重点支持“小巨人”企业高质量发展项目；公司及伯特利电子获商务部外经贸提质

增效示范项目；威海伯特利、浙江万达转向通过工信部专精特新“小巨人”认定；万达转向荣获浙江省“浙江制造”认证荣誉。

公司主要客户包括：

国际及合资客户：通用汽车、Stellantis、福特汽车、福特北美、Renault、北美某著名新能源客户、沃尔沃、东风日产、北京现代、安徽大众、一汽大众、江铃福特、长安福特、长安马自达、广汽丰田、TATA、江铃雷诺、马恒达、上汽通用、Rebuild 等。

国内客户：奇瑞、吉利、长安集团、北汽集团、东风集团、广汽集团、理想、小鹏、零跑、一汽红旗、上汽、五菱、东风岚图、江淮、长城、赛力斯等。

（二）公司经营模式

公司为汽车零部件产品一级供应商，公司下游客户主要为汽车主机厂商，上游为各汽车零部件二级/三级供应商、以及钢铁、铝锭、电机、电子物料等原材料供应商。

公司主要采用同步研发模式与各主机厂客户开展合作。生产方面按照分工及就近供货的原则安排公司本部及各分/子公司组织生产。公司主要面向主机厂客户直接销售汽车零部件产品。

（三）公司所处行业情况

公司属于汽车零部件行业，业务发展与汽车整车行业高度相关。该行业在报告期内的发展概况如下：

1、中国汽车市场情况：

2025 年上半年，我国汽车产销量首次双超 1500 万辆，分别达到 1562.1 万辆和 1565.3 万辆，同比分别增长 12.5%和 11.4%，汽车产业活力持续释放。其中，新能源汽车产销量分别达到 696.8 万辆和 693.7 万辆，同比分别增长 41.4%和 40.3%，新能源汽车新车销量达到汽车新车总销量的 44.3%，成为推动车市增长的关键驱动力。

汽车出口继续保持增长，2025 年上半年，汽车出口 308.3 万辆，同比增长 10.4%，其中新能源汽车出口达到 106 万辆，同比增长 75.2%。

2、中国汽车零部件市场情况：

汽车零部件行业是汽车工业发展的重要组成部分。近年来，中国汽车产业国际地位迅速提升，国民经济支柱地位更加突出，汽车零部件工业综合竞争力增强，产业集群逐步成形。根据中商产业研究院统计，2024 年我国汽车零部件制造业营业收入达 4.62 万亿元，同比增长约 4.8%，整体增长态势稳健。

受益于近年来中国汽车出口额的快速增长，中国汽车零部件出口规模持续增长，在全球汽车零部件市场中地位持续上升。据中国汽车工业协会整理的海关总署数据显示，2025 年 1-6 月，我国汽车零部件类产品出口金额累计达到 474.2 亿美元，同比增长 4.5%。

（四）报告期内主要产品的销售情况

2025 年 1-6 月份, 公司主营业务收入为 504,777.68 万元, 同比增长 31.58%。其中智能电控产品销量 2,858,673 套, 同比增长 43.10%; 盘式制动器销量 1,799,188 套, 同比增长 28.7%; 轻量化制动零部件销量 6,581,610 件, 同比增长 7.37%; 机械转向产品销量 1,419,103 套, 同比增长 6.86%。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

公司 2025 年 1-6 月份的主要经营情况如下:

1、总体经营情况

2025年1-6月, 公司实现营业收入516,380.63万元, 同比增加30.04%; 实现归属于上市公司股东的净利润52,233.86万元, 同比增加14.19%。报告期末, 公司总资产1,302,581.78万元, 较期初增加1.88%。

2、市场开拓情况

公司在稳固现有客户的基础上, 加大市场开拓力度, 积极开发新客户, 进一步优化客户结构, 目前公司累积客户有51家。报告期内, 在研项目总数为486项, 较去年同期增长8.97%; 新增定点项目总数为282项, 较去年同期增长43.88%。2025年1-6月, 新定点项目预计年化收益为41.8亿。具体新项目情况如下:

盘式制动器:

在研项目 101 项, 其中新能源车型 57 项, 项目数量较去年同期增长 20.24%; 新增量产项目 28 项, 其中新能源车型 12 项, 项目数量较去年同期增长 21.78%; 新增定点项目 56 项, 其中新能源车型 32 项, 项目数量较去年同期增长 69.70%。

轻量化产品:

在研项目 40 项, 其中新能源车型 31 项; 新增量产项目 14 项, 其中新能源车型 11 项; 新增定点项目 33 项, 其中新能源车型 23 项, 项目数量较去年同期增长 17.86%。

电子电控产品:

①电子驻车制动系统 (EPB): 在研项目 182 项, 其中新能源车型 88 项, 项目数量较去年同期增长 8.98%; 新增量产项目 56 项, 其中新能源车型 25 项; 新增定点项目 109 项, 其中新能源车型 59 项, 项目数量较去年同期增长 65.15%。

②线控制动系统 (WCBS): 在研项目 96 项, 其中新能源车型 72 项, 项目数量较去年同期增长 20.00%; 新增量产项目 15 项, 其中新能源车型 13 项, 项目数量较去年同期增长 7.14%; 新增定点项目 51 项, 其中新能源车型 39 项, 项目数量较去年同期增长 54.55%。

③电动助力转向系统 (EPS): 在研项目 15 项, 其中新能源车型 15 项; 新增量产项目 2 项, 其中新能源车型 2 项; 新增定点项目 3 项, 其中新能源车型 3 项。

④电子机械制动（EMB）：在研项目 2 项，均为新能源车型。

智能驾驶产品：

高级驾驶辅助系统（ADAS）：在研项目 18 项，其中新能源车型 14 项；新增量产项目 9 项，其中新能源车型 5 项；新增定点项目 16 项，其中新能源车型 13 项。

机械转向系统产品：

①机械转向器（MSG）：在研项目 14 项，其中新能源车型 11 项；新增量产项目 3 项，其中新能源车型 2 项；新增定点项目 7 项，其中新能源车型 3 项。

②机械转向管柱：在研项目 18 项，其中新能源车型 16 项；新增量产项目 4 项，其中新能源车型 1 项；新增定点项目 7 项，其中新能源车型 7 项。

3、新产品及新技术创新情况

2025 年上半年，公司持续加大研发投入，稳步推进新产品、新技术研发及量产交付。WCBS1.5 在多个客户项目上批量供货；WCBS2.0 成功在多个项目上实现批量供货；轻量化铸铝固定式卡钳总成，成功在多个项目上实现批量供货；EMB 和悬架新产品研发进展顺利，正在进行量产前准备工作。公司将致力于打造一体式汽车底盘域控系统。

4、产能布局

公司依据在手订单情况，结合对新能源汽车未来发展预判及公司国际化业务布局，持续加快产能建设，2025年上半年，新增主要产能布局情况如下：

- ①新增38万套/年卡钳机加产能
- ②新增30万套/年电动助力转向（DP-EPS）产能
- ③新增30万套/年机械转向器产能
- ④新增30万套/年转向系统控制总成产能
- ⑤新增174万件/年轻量化铸造产能
- ⑥年产60万套EMB产线正在建设中
- ⑦年产20万套空气悬架和EDC产线正在建设中。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

公司已建立完整、自主的研发、生产及销售体系，并持续实现核心技术突破与业务领域延展，实现了对汽车制动系统、汽车转向系统、汽车悬架系统、智能驾驶系统、轻量化零部件的业务布局，在全球建有 17 个制造基地和 7 个研发中心，拥有底盘制动系统全系列产品尖端技术和自主知识产权，具备产品自主研发、匹配验证到产品量产的全过程能力。

1、产品线丰富，应对竞争打产品组合拳

公司致力于为全球汽车整车企业提供一流的汽车底盘系统产品，通过自主技术创新，公司在汽车机械制动产品、电控制动产品、汽车智能驾驶产品和轻量化零部件领域已取得领先的技术优势，掌握了底盘制动系统全系列产品自主知识产权和成熟稳定的量产能力。2022 年上半年，通过收购万达转向，伯特利产品拓宽至转向领域，悬架系统产品产能正在建设中，公司汽车底盘系统产品结构逐步完善、产品线更加丰富。

2、产品技术的持续创新，成就卓越的客户价值

公司在机械制动产品、智能电控产品和机械转向产品、汽车智能驾驶产品方面均具备自主正向开发能力，可根据客户整车需求设计出相应的配套产品，具有协同客户同步开发、同步设计的能力。同时，公司具有较强的系统开发能力，不仅能够实现制动零部件的配套，还能为客户提供系统的解决方案，在产品成本和性能方面极具市场竞争优势。公司致力于整车制动系统设计和产品架构的持续创新，拥有 10 年制动系统量产经验，从机械制动产品到电控制动产品 EPB、ABS、ESC 等，技术上开放协作，为客户提供可持续升级换代的安全系统方案。2021 年，伴随 WCBS 产品的量产，伯特利成为国内首家发布并量产 ONE-BOX 集成式线控制动系统产品的企业。在 2022 中国汽车供应链大会暨首届中国新能源智能网联汽车生态大会上，伯特利“线控制动 WCBS”荣获 2022 中国汽车供应链优秀创新成果奖，获得行业广泛认可。

公司将持续致力于技术创新，推动新一代线控制动系统产品 WCBS2.0 大规模量产及 EMB 的产业化，稳固并扩大市场份额和技术的领先优势。同时，也将在 EPB 已有庞大的客户基础及车型应用案例的基础上，持续在 EPB 新项目研发及新技术迭代上进行投入。

轻量化零部件业务领域，公司将通过持续研发投入，进一步拓展产品品类，以满足客户多样化需求。转向产品方面，公司将持续推进电控转向产品的研发，并逐步实现向线控转向系统进阶。智能驾驶领域，公司将积极推广已有的 L2 及 L2+ 级别 ADAS 产品的规模化，并在满足欧标新产品、行泊一体化域控制器、高精地图、智能算法等方面展开研发。

3、合理分工、专业化生产及精细化管理，形成成本控制优势

公司核心零配件全部自主生产，非核心零配件部分自主生产、部分对外采购。核心零配件自主生产，既可以保证公司产品质量，又能够控制核心零配件的生产成本；自主生产部分零配件，使得公司能够掌握对外采购零配件的生产工艺及成本构成，从而在采购议价方面更具优势。而对外采购部分非核心零配件，能够使得公司将更多资源投入附加值更高的核心零配件及总成产品的生产。在生产方面，公司采用精益生产模式（TPS），以准时化（JIT）方式组织生产，不断优化工艺流程，并在产品生产布局上坚持专业化及就近供货的原则，让分布在境内的安徽芜湖、山东

威海、河北唐山、四川遂宁、浙江杭州、浙江台州、浙江长兴及上海、大连、福州的公司本部、各分公司和子公司能够发挥各自的区位优势。同时，随着全球化布局，自主品牌走向海外，公司在美国、墨西哥等国家也同步布局了海外研发和生产基地。另外，公司持续在原材料采购、存货管理、物流运输及供货等方面加强管理，以缩短公司产品生产周期、提高供货速度。

4、严控产品质量，树立品牌优势

公司已建立完备的质量保证体系和可靠的质量保证能力，拥有全套汽车制动产品的试验检测设备，能自主完成从产品设计至生产全过程精密测量与各种综合性能实验，保证了产品的开发质量。公司严格的产品质量管理获得了多家客户和行业的认可，公司 2024 年度分别荣获中国汽车工程学会科学技术奖三等奖、中国汽车工业质量大会“汽车工业巅峰·最佳品质创新技术奖”和“质量表现最佳供应商奖”、奇瑞汽车年度“优秀供应商奖”、奇瑞科技年度“卓越贡献奖”、奇瑞商用车年度“开发赋能奖”、吉利汽车湘潭基地年度“优秀供应奖”、吉利汽车余姚基地年度“优秀供应商奖”、吉利汽车零部件产业发展中心年度“保供协同奖”、小鹏汽车“年度商务伙伴奖”、长安马自达年度“杰出贡献奖”、长安凯程年度“智能化贡献奖”、江淮汽车年度“质量领先奖”、东风乘用车年度“最佳合作伙伴奖”、东风柳汽年度“优秀供应商奖”和“卓越研发奖”、江铃新能源年度“优秀供应商奖”等。

上述因素使得公司在产品质量过硬、服务及时的同时拥有成本优势，从而增强公司的抗风险能力，确保公司盈利持续稳定，在行业竞争中处于有利地位。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	5,163,806,310.09	3,970,887,255.26	30.04
营业成本	4,205,168,806.68	3,155,996,186.26	33.24
销售费用	25,606,494.15	17,039,230.50	50.28
管理费用	135,376,324.47	101,144,897.48	33.84
财务费用	-28,548,222.14	-29,525,147.08	3.31
研发费用	286,047,375.45	243,140,474.73	17.65
经营活动产生的现金流量净额	636,603,896.59	392,458,732.05	62.21
投资活动产生的现金流量净额	-644,877,981.22	-161,644,804.19	-298.95
筹资活动产生的现金流量净额	-131,063,317.61	-114,068,309.10	-14.90

营业收入变动原因说明：主要系本期客户订单增长所致

营业成本变动原因说明：主要系本期收入增长所致

销售费用变动原因说明：主要系本期业务规模增长所致

管理费用变动原因说明：主要系本期业务规模增长所致

财务费用变动原因说明：主要系本期利息收入减少所致

研发费用变动原因说明：主要系本期研发投入增长所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系业务规模增长所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系当期投资增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系当期筹资支出增加所致

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上年期末数	上年期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年期末变动比例（%）	情况说明
交易性金融资产	466,196,401.96	3.58	93,561,546.48	0.73	398.28	主要系当期理财产品增加所致
预付款项	120,784,220.54	0.93	58,915,506.90	0.46	105.01	主要系当期预付材料款增加所致
其他流动资产	343,942,929.74	2.64	248,194,560.43	1.94	38.58	主要系当期留抵进项税款增加所致
在建工程	671,644,913.37	5.16	447,448,393.50	3.50	50.11	主要系当期长期资产购入增加所致
使用权资产	10,499,688.61	0.08	5,147,584.62	0.04	103.97	主要系当期新增不动产租赁所致
长期待摊费用	1,057,075.68	0.01	661,325.11	0.01	59.84	主要系当期新增长摊所致
短期借款	89,538,333.33	0.69	19,800,430.56	0.15	352.20	主要系当期短期借款增加所致
合同负债	37,048,452.22	0.28	53,174,729.14	0.42	-30.33	主要系上期预收商品款本期确认收入所致
应交税费	46,104,180.29	0.35	129,161,367.70	1.01	-64.30	主要系当期缴纳上期所得税款所致
其他应付款	110,518,009.01	0.85	55,270,378.41	0.43	99.96	主要系当期增加应付未付股利所致
一年内到期的非流动负债	17,549,216.22	0.13	13,126,797.04	0.10	33.69	主要系当期长期借款一年内到期重分类所致
其他流动负债	36,652,733.37	0.28	16,367,994.81	0.13	123.93	主要系当期应收票据未终止确认所致
租赁负债	9,126,057.58	0.07	1,909,072.62	0.01	378.04	主要系当期新增不动产租赁所致
其他综合收益	6,733,870.75	0.05	-85,912,099.31	-0.67	107.84	主要系外币报表折算差异所致

其他说明
无

2、 境外资产情况☒适用 ☐不适用**(1). 资产规模**

其中：境外资产169,332.68（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为13.00%。

(2). 境外资产占比较高的相关说明☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、 截至报告期末主要资产受限情况☐适用 ☒不适用**4、 其他说明**☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☒ 适用 ☐ 不适用

基于公司战略发展规划及业务协同需要，同时，把握相关产业发展机遇，公司与金鼎私募共同投资人民币 20,000 万元设立共青城伯金创业投资合伙企业（有限合伙），金鼎私募持有 1% 份额，为普通合伙人，公司持有 99% 份额，为有限合伙人。主要用于投资中国境内外包括但不限于人形机器人、汽车智能化、出行新技术、低空经济等新兴领域具有高成长性的未上市企业股权，兼顾投资新三板已挂牌、股权类基金份额等普通合伙人认为符合企业利益及法律规定允许投资的其他投资机会。截至本公告日，共青城伯金创业投资合伙企业（有限合伙）工商登记及私募基金备案流程均已完成。

(1). 重大的股权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 重大的非股权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

证券投资情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

私募基金投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(一) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	营业利润	净利润
威海伯特利	子公司	一般项目：汽车零部件及配件制造；汽车零部件研发；有色金属合金制造；有色金属铸造；模具销售；高性能有色金属及合金材料销售；信息技术咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；机械设备租赁；非居住房地产租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：技术进出口；货物进出口	160,000,000	1,714,076,018.40	1,438,405,930.22	887,960,591.94	139,015,195.05	120,709,019.13
墨西哥伯特利	子公司	研发、制造和销售各类轻量化及环保型新材料汽车零部件，汽车制动系统部件，及相关技术及管理咨询服务，和货物及技术进出口	433,343,058.00	1,689,612,710.03	273,986,646.37	325,722,032.77	18,777,918.92	18,274,971.21
万达方向机	子公司	汽车零部件研发；汽车零配件批发；汽车零部件及配件制造	234,784,900.00	1,036,689,449.59	655,215,952.46	414,991,617.30	14,082,615.72	13,308,646.15

		；汽车零配件零售；货物进出口；软件开发；电机及其控制系统研发；电子产品销售；机械设备租赁；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；非居住房地产租赁						
伯特利电子	子公司	研发、制造和销售各类汽车电子及各类控制系统零部件、软硬件及总成，并从事相关的咨询和服务业务	140,060,000.00	1,739,510,483.42	754,239,488.34	864,573,814.57	96,068,277.37	86,859,150.08

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(六) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

(一) 国内汽车制造业波动导致的风险

公司是国内专业从事汽车机械制动产品、智能电控产品和机械转向产品研发、生产及销售的汽车零部件供应商。汽车零部件行业与下游汽车制造业的景气程度密切相关，而汽车制造业具有很强的顺经济周期的特点，当宏观经济处于上升阶段时，居民对汽车的消费意愿与能力增强，促进汽车制造业的发展；反之，汽车制造业发展放缓。过去二十年来，随着我国国民经济持续增长，居民消费能力不断提升，以及国家对汽车制造业的大力扶持，我国汽车制造业的发展整体呈现较好态势。2023 年我国汽车产销量分别为 3,016 万辆和 3,009 万辆，同比分别增长 11.6%和 12.0%，产销量均创历史新高。但需要说明的是，我国汽车市场曾在历史上出现下滑的情况，2018 年-2020 年期间，受新能源汽车补贴持续降低、特大城市汽车限购、限行政策愈发严格，以及国际贸易环境的不确定性提升等多因素影响，汽车产销量均呈现负增长。未来如果我国汽车制造业的增速出现放缓，乃至出现整个行业的不景气，公司的下游客户需求可能有所下降，进而影响公司产品销量，这将会对公司的经营产生不利影响。

(二) 国际贸易环境的不确定性提升风险

2018 年以来，国际贸易环境的不确定性提升。海外关税政策及宏观经济的变化将削弱公司产品在国际市场的竞争力，使公司面临出口风险，若后续全球经济低迷、进口国关税等贸易壁垒持续上升，将会对公司的盈利能力产生负面影响。

(三) 市场竞争加剧的风险

我国汽车制动、转向系统行业内的企业众多，相关领域激烈竞争。自 2005 年以来，博世公司、德国大陆集团、采埃孚天合汽车集团等国际巨头纷纷进入我国汽车制动、转向系统市场，加剧了国内市场竞争。同时，近年在汽车零部件国产替代的趋势下，自主品牌零部件供应商也发展较快，行业竞争愈发激烈。目前汽车制动、转向系统行业已发展成为我国对外开放和市场化程度较高的市场，行业竞争方式也逐渐从价格竞争向技术竞争、品牌竞争转变。

如果公司不能利用已经在现有产品方面积累的技术优势及质量优势，进一步提高自主研发能力和创新能力并优化产品结构，则可能面临越来越大的市场竞争风险。

(四) 客户相对集中的风险

报告期内，公司客户集中度较高，这主要是由于公司的重要客户包括奇瑞汽车、通用汽车、吉利汽车、长安汽车等国内外知名的整车厂商，是公司经过多年积累、以高质量的产品和全方位的服务通过市场化竞争而争取来的。这些客户经营较为稳定且产品需求量较大，与其保持长期合

作关系有利于促进公司业务的持续稳定发展。但是，随着汽车行业增长速度放缓和市场竞争加剧，整车厂商日益面临着车型迭代加快、技术含量提高、开发和制造周期缩短、产品价格下降等竞争压力。受之影响，一旦公司与这些优质客户的合作关系发生不利变化，导致客户订货数量减少，则公司的盈利水平也将受到不利影响。

（五）原材料价格波动的风险

公司用于加工、装配目前现有产品的主要原材料为各类金属零配件。在公司主营业务成本中，以原材料为主的直接材料占比较高。因此，钢材、废钢、生铁、铝锭等用于制造零配件的原材料价格的波动，将对公司的生产成本产生较大的影响。公司采用“以销定产”的模式，产品的销售价格在一年的或一定时期内根据与客户签署的价格协议确定，在重新签署价格协议前比较稳定。因此，若公司主要零配件及其原材料价格发生大幅波动，特别是出现大幅上涨，将直接提高公司生产成本，并对公司盈利能力产生不利影响。

（六）主营业务毛利率下降的风险

报告期内，公司主营业务毛利率为 17.41%。近年来，公司积极开拓市场，新开发的客户和产品较多，并按照开发周期逐步将新产品投入量产，营业收入快速增长。但近年来汽车市场竞争压力加大，整车销售价格存在下行压力，而整车厂商在汽车产业链占据着强势地位，往往将因市场竞争导致的整车降价的压力转嫁给上游零部件企业。虽然公司也具备一定的转移降价压力的实力，但如果行业整体环境发生不利变化，公司在激烈的市场竞争中未能通过营业收入的快速增长实现规模效应，或未能将整车降价的压力进一步向上游转移或采取措施自行消化，则存在主营业务毛利率进一步下降的风险。

（七）跨国经营管理风险

公司在美国、墨西哥拥有子公司，从事汽车零部件产品的研发、生产以及贸易经营活动。公司在境外生产经营，可能面临境外子公司所在地政策法律不稳定、不健全或者执行不规范带来的风险和跨文化管理的风险。公司在设立美国、墨西哥子公司时，已充分考虑了上述风险因素，但若出现公司预料之外或者难以克服的风险，将可能给公司的境外子公司带来损失。

（八）技术升级不及时、不持续带来的风险

随着全球经济一体化、消费多样化以及市场竞争的加剧，汽车整车制造厂商已逐步向精简机构、打造供应链方向转变，因此与配套零部件供应商的业务绑定更加深入。随着双方同步开发和合作开发的进行，零部件企业在整车厂商推出新车型之前就已经介入配套零部件的开发，若开发成功，一旦新车型推出，就会优先成为该零部件的指定供应商。因此，公司新产品的同步开发能力、开发成功与否，将在很大程度上决定公司未来的业务发展，是影响公司经营业绩与持续竞争力的关键因素。此外，汽车行业呈现出来的电动化、轻量化、智能化的发展趋势，对汽车零部件企业开发相应的新技术和新产品提出了更高要求。

公司一贯重视技术研发与创新，公司的研发投入规模持续增长。但如果公司不能及时提高技术水平、升级生产工艺，不注重持续的技术开发与创新，就会存在因不能适应行业技术进步和产品更新换代而被淘汰的风险。

（九）核心技术人员流失的风险

公司重视高精尖技术人才的选拔与培养，经过多年的培养和耕耘，公司现已拥有一支专业素质高、创新能力强的研发团队，形成了公司的核心竞争力。当前汽车零部件行业竞争激烈、技术人才短缺，有着过硬实力和丰富经验的技术人员必然成为行业内众多企业争取的目标。如果公司在人才引进和激励方面的措施不够到位，相应的制度不够完善或缺乏市场竞争力，可能导致核心技术人员流失的风险，使公司失去未来发展的重要动力。

（十）技术泄密的风险

公司重视新工艺、新技术、新产品的开发，在机械制动产品、智能电控产品和机械转向产品的研发、设计和制造过程中积累了丰富的经验，储备了大量的专有技术，这些经验和技能使公司有能力与客户进行同步开发。虽然公司对技术保护高度重视，建立了严格的技术资料和信息保密制度等在内的多项技术保护措施，并与相关核心技术人员签订了保密协议，但上述措施无法完全消除公司技术泄密的风险，未来仍可能存在相关人员泄密或者竞争对手通过非正常渠道获取公司商业机密的可能性，该等技术泄密风险可能对公司的生产经营、市场竞争和技术创新造成不利影响。

（十一）质量责任风险

我国《缺陷汽车产品召回管理规定》明确指出：“汽车产品的制造商（进口商）对其生产（进口）的缺陷汽车产品依本规定履行召回义务”。因此，整车厂商对为其配套的零部件企业的质量保证能力有很高的要求，如零部件企业的产品发生重大质量问题，则将承担相应的赔偿责任。公司拥有较强的质量检测能力，能承担相关产品从开发到生产全过程的精密测量和产品性能测试，公司生产销售的机械制动产品、智能电控产品和机械转向产品至今未发生过重大质量问题。但如果未来因公司销售的产品在设计、制造方面的缺陷而导致汽车发生质量事故或致使整车厂商实施产品召回，则公司将承担相应的赔偿责任，面临重大的经济损失风险。

（二）其他披露事项

√适用 □不适用

为深入贯彻党的二十大、二十届三中全会和中央金融工作会议精神，认真落实国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》，积极响应上海证券交易所《关于开展沪市公司“提质增效重回报”专项行动的倡议》，践行“以投资者为本”的发展理念，推动公司高质量发展，提升投资价值。报告期内，公司根据行动方案积极开展和落实相关工作，主要进展情况如下：

一、专注主营业务，推动公司高质量发展

公司自成立以来，始终致力于为全球汽车整车企业提供一流的汽车底盘系统产品。公司主营业务涵盖了汽车制动系统、汽车智能驾驶系统、汽车转向系统及汽车悬架系统业务领域，现公司具备机械制动系统产品、机械转向系统产品、汽车悬架系统产品和智能电控系统产品的自主正向开发能力，并且已建立完整、自主的研发、生产及销售体系，并持续实现核心技术突破与业务领域延展，实现了对汽车制动系统、汽车转向系统、汽车悬架系统、轻量化零部件和智能驾驶系统的业务布局。公司已在全球建立 17 个制造基地和 7 个研发中心，拥有底盘制动全系列产品尖端技术和自主知识产权，具备产品自主研发、匹配验证到产品量产的全过程能力。

伴随汽车智能化、电动化趋势的演进，叠加国产替代趋势，中国品牌有望迎来历史性发展机遇。受益于领先的技术、有竞争力的成本及良好的服务品质，公司将在现有产品已形成较强竞争力的基础上，结合在手订单情况及对市场的预判，稳健地推进相关产品的技术升级及产能扩张。

报告期内，公司实现营业收入 516,380.63 万元，同比增加 30.04%；实现归属于上市公司股东的净利润 52,233.86 万元，同比增加 14.19%。报告期末，公司总资产 1,302,581.78 万元，较期初增加 2.18%。

二、重视投资者回报，共享发展成果

自上市以来，公司高度重视投资者的合理回报，在综合考虑公司盈利情况、未来发展规划需求等因素下，公司始终保持稳健、可持续的现金分红策略。报告期内，公司完成了 2024 年度现金分红，向全体股东每股派发现金红利 0.35 元（含税），共计派发现金股利 211,648,787 元人民币，占公司 2024 年度归属于上市公司股东净利润 1,208,851,302.79 元人民币的 17.51%。公司于 2024 年累计使用资金总额 63,199,744 元人民币回购股份 1,451,100 股。上述现金分红与股份回购金额合计为 274,848,531 元人民币，占公司 2024 年度归属于上市公司股东净利润 1,208,851,302.79 元人民币的 22.74%。

公司将继续秉承为投资者带来长期持续回报的经营理念，结合公司业务现状、未来发展规划以及行业发展趋势，以更积极的利润分配方案回馈广大投资者。

三、实施股份回购用于股权激励，激发员工创新活力

为进一步完善公司治理结构，激发员工创新活力，健全公司长期激励与约束机制，确保公司长期、稳定、健康发展，自上市以来，公司已累计通过二级市场集中竞价方式完成了三次股份回购，并将回购股份用于实施股权激励或员工持股计划。

报告期内，公司完成了 180.00 万股的回购计划，成交总金额为 7,809.8662 万元（不含交易费用），后续将用于未来公司管理层和核心骨干员工实施员工持股计划。实施公司 2025 年第一期员工持股计划的相关事项已经公司第四届董事会第九次会议及第四届监事会第九次会议审议通过。

四、加强投资者沟通，维护股东权益

自上市以来，公司始终根据《上市公司信息披露管理办法》等规定，积极履行公司信息披露义务，切实保护投资者合法权益。公司持续优化投资者关系管理工作，建立了多种渠道的投资者

沟通机制，通过业绩说明会、上证 e 互动平台、现场调研、公共邮箱、投资者热线、参加机构反路演等多种形式，与广大投资者保持深度、有效的沟通，将公司生产经营状况及时传递给投资者。

公司重视市值管理工作，报告期内，根据《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《上市公司监管指引第 10 号—市值管理》等相关法律法规及规范性文件的要求，结合公司实际情况制订了《市值管理制度》，以进一步规范公司市值管理行为，推动公司价值提升，保护公司、投资者及其他利益相关者的合法权益。

五、坚持规范运作，强化“关键少数”责任

公司严格按照《公司法》《证券法》中国证监会和上交所的相关规定以及《公司章程》的要求，完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，有效运行公司内控体系。公司股东大会、董事会、监事会、独立董事和管理层均严格按照内控制度的要求规范运行，切实维护公司和股东的合法权益。

报告期内，公司与控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员等“关键少数”保持紧密沟通，强化“关键少数”人员的合规意识。积极组织“关键少数”参加监管部门相关培训，及时向“关键少数”传递监管精神，强化“关键少数”责任，推动“关键少数”依法合规履职，促进公司长期稳健发展。

未来，公司将持续完善上市公司治理结构，重视公司治理和规范运作，通过探索科学高效的治理模式和管理方式，持续提升公司的治理水平，提高董事会决策的科学性和有效性，切实维护全体股东特别是中小股东的合法权益。

六、贯彻“ESG”理念、助力产业节能减排

公司高度重视 ESG 管理工作，建立了完整的 ESG 治理架构，并在 2025 年 4 月 30 日首次披露了《伯特利 2024 年环境、社会及公司治理（ESG）报告》。

报告期内，公司积极推动轻量化零部件、线控制动系统等产品的研发和产业化进程，进一步助力汽车行业节能减排，提升新能源汽车续航里程，降低新能源汽车生产成本，推动新能源汽车进一步普及，推动碳中和目标实现。公司持续通过生产工艺、管理方式革新，提升绿色生产水平。

第四节
 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用
 ☒不适用
 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明
☐适用
 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数(元)（含税）	/
每 10 股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用
 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况
☐适用
 ☒不适用

其他说明
☐适用
 ☒不适用

员工持股计划情况
☐适用
 ☒不适用

其他激励措施
☐适用
 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用
 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	威海伯特利汽车安全系统有限公司	山东省生态环境厅-污染源环境监管信息公开 http://xxgk.sdein.gov.cn/wryhjjgxxgk/zdwryjbxx/pwdw/qita/

其他说明
☐适用
 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用
 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	袁永彬	注 1	上市前	是	上市后	是	-	-
	股份限售	间接持有公司股票的董监高	注 2	上市前	是	上市后	是	-	-

注 1：公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理袁永彬先生承诺：（1）自公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行 A 股股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。（2）在前述限售期满后，在本人任职公司期间，每年转让的股份不超过本人直接和间接持有公司股份总数的百分之二十五，并且在卖出后六个月内不再买入公司股份，买入后六个月内不再卖出公司股份；离职后六个月内，不转让本人直接和间接持有的公司股份。

注 2：间接持有公司股票的董事、监事及高级管理人员（即陈忠喜、杨卫东、蔡春）承诺：（1）自公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。（2）在前述限售期满后，在本人任职公司期间，每年转让的直接或间接持有的公司股份不超过本人直接和间接持有公司股份总数的百分之二十五，并且在卖出后六个月内不再买入公司股份，买入后六个月内不再卖出公司股份；离职后六个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
2025 年 4 月 21 日，公司召开第四届董事会第六次会议审议通过了《关于公司 2024 年度日常关联交易执行情况及增加预计公司 2025 年度日常关联交易的议案》。	具体内容详见公司 2025 年 4 月 23 日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《伯特利关于 2024 年度日常关联交易执行情况及增加预计 2025 年度日常关联交易的公告》（公告编号：2025-019）。
2025 年 6 月 26 日，公司召开第四届董事会第八次会议审议通过了《关于增加及调整预计公司 2025 年度日常关联交易的议案》。	具体内容详见公司 2025 年 6 月 27 日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《伯特利关于增加及调整预计 2025 年度日常关联交易的公告》（公告编号：2025-039）。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项☐适用 ☒不适用**3、临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**☐适用 ☒不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**3、临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**3、临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**☐适用 ☒不适用**(六) 其他重大关联交易**☐适用 ☒不适用**(七) 其他**☐适用 ☒不适用**十一、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无		无	0												
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0								
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							0								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							5,550.22								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							5,550.22								
担保总额占公司净资产的比例(%)							0.80								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							不适用								
担保情况说明							公司下属控股子公司日常生产经营和业务发展过程中，需要通过银行金融机构、融资租赁公司等机构进行融资或向供应商采购原材料等，依据相关需要，需由公司下属控股子公司在银行金融机构、设备融资租赁公司等机构融资或向供应商采购原材料过程中提供连带责任保证担保。 公司于2025年4月21日、2025年5月13日分别召开了第四届董事会第六次会议、2024年度股东大会，审议通过了《关于公司预计对控股子公司提供担保的议案》。具体情况详见公司于2025年4月23日在								

	上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）披露的《伯特利关于公司预计为控股子公司提供担保的公告》（公告编号：2025-021）以及2025年5月14日在上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）披露的《伯特利2024年度股东大会决议公告》（公告编号：2025-032）。
--	---

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☒适用 ☐不适用

(一) 募集资金整体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
发行可转换债券	2021 年 7 月 5 日	90,200	89,510.70	89,510.70	0	90,576.94	0	101.19	0	50.92	0.057	9,420.81
合计	/	90,200	89,510.70	89,510.70	0	90,576.94	0	/	/	50.92	/	9,420.81

其他说明

☒适用 ☐不适用

2025 年 1 月 7 日，公司发布《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》，截至 2024 年 12 月 31 日，“威海伯特利汽车安全系统有限公司底盘结构件轻量化升级改造项目”已达到预计可使用状态，现对该项目予以结项。结项后，公司 2021 年度公开发行可转换债券全部募投项目均已完成，节余募集资金（含利息）将用于永久补充流动资金。由于结余募集资金低于募集资金净额 5%，根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关规定，本次节余募集资金永久补充流动资金事项可以免于履行董事会、股东大会审议程序，亦无需保荐机构、监事会发表意见。公司仍将保留募集资金专户，并按照募集资金管理相关规定进行存放、管理，直至使用募集资金支付完毕待支付的相关合同尾款，届时公司将办理募集资金专户注销手续。

(二) 募投项目明细

☒适用 ☐不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
发行可转换债券	墨西哥年产 400 万件轻量化零部件建设项目	生产建设	是	否	33,561.41	-	34,512.23	102.83	2023 年 8 月	是	是	不适用	885.98	注 2	否	
发行可转换债券	年产 5 万吨铸铁汽车配件及 1 万吨铸铝汽车配件加工项目	生产建设	是	是，此项目未取消，调整募集资金投资总额	17,420.01	46.79	17,198.62	98.73	2023 年 7 月	是	是	不适用	1,326.09	注 4	否	
发行可转换债券	下一代线控制动系统（WCBS2.0）研发项目	研发	是	否	2,756.00	-	2,814.00	102.10	2023 年 6 月	是	是	不适用	不适用	不适用	否	
发行可转换债券	威海伯特利汽车安全系统有限公司底盘结构件轻量化升级改造项目	生产建设	否	是，此项目为新项目	9,420.81	-	9,210.61	97.77	2024 年 12 月	是	是	不适用	1,510.32	不适用	否	
发行可转换债券	补充流动资金	补流还贷	是	否	26,352.47	4.13	26,841.48	101.86	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	不适用	
合计	/	/	/	/	89,510.70	50.92	90,576.94	/	/	/	/	/	3,722.39	/	/	

注 1：“墨西哥年产 400 万件轻量化零部件建设项目”的实际投资金额与募集后承诺投资金额的差异的原因系募集资金专户的银行存款利息及理财产品收益扣除银行手续费、汇兑差异等的净额投资所致。

注 2：“墨西哥年产 400 万件轻量化零部件建设项目”2025 年上半年度实现效益 885.98 万元，主要系一方面伯特利墨西哥公司产能尚在爬坡；另一方面，墨西哥人工成本上涨。本项目自 2024 年以来，单季度收入呈快速增加趋势，2025 年上半年实现总体盈利，募投项目效益持续改善。

注 3：“年产 5 万吨铸铁汽车配件及 1 万吨铸铝汽车配件加工项目”的实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额主要系部分合同尚未支付尾款所致。

注 4：由于年产 5 万吨铸铁汽车配件及 1 万吨铸铝汽车配件加工项目曾发生变更，因此原测算效益情况已无法与实际效益进行直接比较。公司结合变更后项目情况重新调整了效益测算相关假设，2025 年上半年，该项目实现效益为 1,326.09 万元，该项目实际实现效益未达到调整后预计效益，主要系材料成本上涨、人员成本上涨和产品销售结构发生变动所致。

注 5：“下一代线控制动系统（WCBS2.0）研发项目”为研发项目，故不适用预计效益评价。

注 6：“威海伯特利汽车安全系统有限公司底盘结构件轻量化升级改造项目”实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额主要系部分合同尚未支付尾款所致。

注 7：“补充流动资金”、“下一代线控制动系统（WCBS2.0）研发项目”的实际投资金额与募集后承诺投资金额的差异系募集资金专户的银行存款利息及理财产品收益扣除银行手续费等的净额投资所致。

注 8：募投项目“墨西哥年产 400 万件轻量化零部件建设项目”、“下一代线控制动系统（WCBS2.0）研发项目”以及“补充流动资金”累计投入金额含扣除银行手续费后的利息收入及理财收益、汇兑损益等，故投入进度超过 100%。

2、超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

（三）报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

☐适用 ☒不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

☐适用 ☒不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

(五) 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见

☐适用 ☒不适用

核查异常的相关情况说明

☐适用 ☒不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,242,500	0.20				-1,029,000	-1,029,000	213,500	0.04
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,242,500	0.20				-1,029,000	-1,029,000	213,500	0.04
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	1,242,500	0.20				-1,029,000	-1,029,000	213,500	0.04
4、外资持股									
其中：境外法人持股									

境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	605,303,320	99.80				994,000	994,000	606,297,320	99.96
1、人民币普通股	605,303,320	99.80				994,000	994,000	606,297,320	99.96
2、境内上市的外资股						0	0		
3、境外上市的外资股						0	0		
4、其他						0	0		
三、股份总数	606,545,820	100.00				-35,000	-35,000	606,510,820	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

（1）2024 年 12 月 17 日，公司召开第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司 2019 年限制性股票激励计划首次授予第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》。此次解除限售的限制性股票数量合计 994,000 股，本次解锁股票上市流通时间为 2025 年 1 月 8 日。

（2）2024 年 12 月 17 日，公司召开第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，因公司 2019 年限制性股票激励计划的 1 名激励对象已经离职，不再具备激励对象资格，其所持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 35,000 股应由公司回购注销。2025 年 2 月 25 日回购注销完成。

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位： 股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司 2019 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象	994,000	994,000	0	0	股权激励	2025 年 1 月 8 日
合计	994,000	994,000	0	0	/	/

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	24,207
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

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

单位： 股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结 情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
YUAN, YONGBIN	0	110,604,340	18.24	0	无	0	境内自然 人
芜湖奇瑞科技有限公司	0	88,292,371	14.56	0	无	0	境内非 国有法人
香港中央结算有限公司	-3,503,866	38,473,200	6.34	0	无	0	其他
芜湖伯特利投资管理中心 （有限合伙）	0	29,313,784	4.83	0	无	0	境内非 国有法人
唐山方舟实业有限公司	100	12,006,460	1.98	0	质押	8,400,000	境内非 国有法人
熊立武	0	11,200,980	1.85	0	无	0	境内自然 人
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放 式指数证券投资基金	323,454	6,334,529	1.04	0	无	0	其他
招商银行股份有限公司—睿远成长价值混合型证券 投资基金	-153,000	5,287,812	0.87	0	无	0	其他
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品— 022L-CT001 沪	4,067,364	5,019,802	0.83	0	无	0	其他
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券 投资基金	4,381,282	4,381,282	0.72	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称		持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			
				种类	数量		
YUAN, YONGBIN		110,604,340		人民币普通股	110,604,340		
芜湖奇瑞科技有限公司		88,292,371		人民币普通股	88,292,371		
香港中央结算有限公司		38,473,200		人民币普通股	38,473,200		
芜湖伯特利投资管理中心（有限合伙）		29,313,784		人民币普通股	29,313,784		
唐山方舟实业有限公司		12,006,460		人民币普通股	12,006,460		
熊立武		11,200,980		人民币普通股	11,200,980		
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交 易型开放式指数证券投资基金		6,334,529		人民币普通股	6,334,529		
招商银行股份有限公司—睿远成长价值 混合型证券投资基金		5,287,812		人民币普通股	5,287,812		
太平人寿保险有限公司—传统—普通保 险产品—022L-CT001 沪		5,019,802		人民币普通股	5,019,802		
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资 混合型证券投资基金		4,381,282		人民币普通股	4,381,282		
前十名股东中回购专户情况说明		不适用					
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃		不适用					

表决权的说明	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中：袁永彬（YUAN,YONGBIN）与芜湖伯特利投资管理中心（有限合伙）为一致行动人；除此之外，公司无法判断上述股东是否存在关联关系或一致行动。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☒适用 ☐不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	2019 年限制性股票预留部分的激励对象	213,500	见表后注 1、2、3	85,400	股权激励限售期
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司无法判断上述股东是否存在关联关系或一致行动。			

注 1：参见公司于 2020 年 7 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告的《关于 2019 年限制性股票激励计划预留部分授予结果公告》（公告编号：2020-046）
注 2：2023 年 7 月 27 日，公司召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过《关于公司 2019 年限制性股票激励计划预留部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。此次解除限售的限制性股票数量合计 91,500 股，本次解锁股票上市流通时间为 2023 年 8 月 15 日。
注 3：2024 年 8 月 29 日，公司召开了第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于公司 2019 年限制性股票激励计划预留部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。此次解除限售的限制性股票数量合计 85,400 股，本次解锁股票上市流通时间为 2024 年 9 月 9 日。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东
☐适用 ☒不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况
☒适用 ☐不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
王孝杰	财务总监	28,000	21,000	7,000	股份减持

其它情况说明
☒适用 ☐不适用

公司于 2024 年 12 月 26 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露了《伯特利关于高级管理人员减持股份计划公告的更正公告》（公告编号：2024-111）。王孝杰女士因个人资金需求，计划自公告之日起 15 个交易日后的 3 个月内通过集中竞价方式减持（窗口期等不得减持期间不进行减持）不超过 7,000 股，减持价格将根据减持时的市场价格确定。2025 年 2 月 7 日，王孝杰女士通过集中竞价方式共计减持股份 7,000 股，减持计划已实施完毕。

（二）董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

（三）其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位： 芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	2,020,431,116.95	2,185,030,803.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	466,196,401.96	93,561,546.48
衍生金融资产			
应收票据	七、4	589,875,908.78	584,718,047.30
应收账款	七、5	3,138,078,611.30	3,550,978,795.49
应收款项融资	七、7	839,613,835.54	1,098,796,861.96
预付款项	七、8	120,784,220.54	58,915,506.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	19,304,706.74	15,147,600.64
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,715,746,452.77	1,419,969,043.80
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	343,942,929.74	248,194,560.43
流动资产合计		9,253,974,184.32	9,255,312,766.25
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	72,633,227.57	72,633,227.57
其他非流动金融资产	七、19	100,000,000.00	100,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	七、21	2,563,873,036.00	2,572,264,095.71
在建工程	七、22	671,644,913.37	447,448,393.50
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	10,499,688.61	5,147,584.62
无形资产	七、26	144,962,928.21	148,022,113.28
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	1,821,386.63	1,821,386.63
长期待摊费用	七、28	1,057,075.68	661,325.11
递延所得税资产	七、29	51,442,356.72	62,423,367.66
其他非流动资产	七、30	153,909,004.66	120,301,508.18
非流动资产合计		3,771,843,617.45	3,530,723,002.26
资产总计		13,025,817,801.77	12,786,035,768.51
流动负债：			
短期借款	七、32	89,538,333.33	19,800,430.56
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	七、35	2,366,498,633.78	2,005,121,577.44
应付账款	七、36	2,280,254,061.12	2,809,943,974.26
预收款项			
合同负债	七、38	37,048,452.22	53,174,729.14
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	183,868,387.92	223,539,005.64
应交税费	七、40	46,104,180.29	129,161,367.70
其他应付款	七、41	110,518,009.01	55,270,378.41
其中：应付利息			
应付股利		38,711,519.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	17,549,216.22	13,126,797.04
其他流动负债	七、44	36,652,733.37	16,367,994.81
流动负债合计		5,168,032,007.26	5,325,506,255.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	58,090,000.00	69,490,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	9,126,057.58	1,909,072.62
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	149,733,586.10	136,574,797.67
递延收益	七、51	160,580,530.58	166,657,522.29

递延所得税负债	七、29	23,752,707.83	24,144,901.85
其他非流动负债	七、52	117,490,000.00	121,490,000.00
非流动负债合计		518,772,882.09	520,266,294.43
负债合计		5,686,804,889.35	5,845,772,549.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	606,510,820.00	606,545,820.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,558,403,114.25	1,554,492,259.92
减：库存股	七、56	112,789,125.35	98,071,026.69
其他综合收益	七、57	6,733,870.75	-85,912,099.31
专项储备	七、58	42,715,404.51	39,356,787.17
盈余公积	七、59	299,990,693.51	299,990,693.51
一般风险准备			
未分配利润	七、60	4,550,208,768.75	4,239,518,979.97
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,951,773,546.42	6,555,921,414.57
少数股东权益		387,239,366.00	384,341,804.51
所有者权益（或股东权益）合计		7,339,012,912.42	6,940,263,219.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,025,817,801.77	12,786,035,768.51

公司负责人：袁永彬 主管会计工作负责人：王孝杰 会计机构负责人：王孝杰

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,749,962,989.57	2,015,660,558.15
交易性金融资产		444,048,521.34	720,754.69
衍生金融资产		-	-
应收票据		541,033,602.95	526,918,003.59
应收账款	十九、1	2,255,593,978.12	2,598,488,965.08
应收款项融资		624,152,735.72	928,524,512.60
预付款项		16,200,385.13	5,302,568.26
其他应收款	十九、2	1,353,764,507.91	807,795,991.26
其中：应收利息			
应收股利			
存货		451,175,962.75	445,065,924.15
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		29,147,468.59	3,769,631.93
流动资产合计		7,465,080,152.08	7,332,246,909.71
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	1,551,932,380.69	1,551,484,380.69
其他权益工具投资		72,633,227.57	72,633,227.57
其他非流动金融资产		100,000,000.00	100,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		328,355,773.46	348,953,719.13
在建工程		75,211,397.81	38,513,995.35
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,499,688.61	2,919,542.17
无形资产		24,889,541.17	24,318,426.46
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		48,805,981.88	50,496,770.80
其他非流动资产		9,823,630.07	22,519,701.95
非流动资产合计		2,222,151,621.26	2,211,839,764.12
资产总计		9,687,231,773.34	9,544,086,673.83
流动负债：			
短期借款		89,038,333.33	19,300,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,321,352,361.00	1,957,283,564.45
应付账款		1,331,286,223.68	1,664,066,870.00
预收款项			
合同负债		24,520,346.82	48,588,828.66
应付职工薪酬		126,836,660.49	150,814,379.02
应交税费		19,530,505.98	93,196,091.30
其他应付款		92,861,801.84	46,203,587.20
其中：应付利息			
应付股利		38,711,519.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,527,663.30	988,912.05
其他流动负债		1,907,555.36	4,950,189.96
流动负债合计		4,009,861,451.80	3,985,392,422.64
非流动负债：			
长期借款		18,500,000.00	20,000,000.00
应付债券			-
其中：优先股			-
永续债			-
租赁负债		9,126,057.58	1,909,072.62

长期应付款			-
长期应付职工薪酬			-
预计负债		103,780,558.62	94,577,556.80
递延收益		63,846,431.04	66,411,153.54
递延所得税负债			-
其他非流动负债		71,000,000.00	75,000,000.00
非流动负债合计		266,253,047.24	257,897,782.96
负债合计		4,276,114,499.04	4,243,290,205.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		606,510,820.00	606,545,820.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,435,788,907.84	1,431,878,053.51
减：库存股		112,789,125.35	98,071,026.69
其他综合收益		36,238,243.44	36,238,243.44
专项储备			
盈余公积		299,990,693.51	299,990,693.51
未分配利润		3,145,377,734.86	3,024,214,684.46
所有者权益（或股东权益）合计		5,411,117,274.30	5,300,796,468.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,687,231,773.34	9,544,086,673.83

公司负责人：袁永彬 主管会计工作负责人：王孝杰 会计机构负责人：王孝杰

合并利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	七、61	5,163,806,310.09	3,970,887,255.26
其中：营业收入		5,163,806,310.09	3,970,887,255.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,643,965,058.52	3,505,790,755.35
其中：营业成本	七、61	4,205,168,806.68	3,155,996,186.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	20,314,279.91	17,995,113.46
销售费用	七、63	25,606,494.15	17,039,230.50
管理费用	七、64	135,376,324.47	101,144,897.48

研发费用	七、65	286,047,375.45	243,140,474.73
财务费用	七、66	-28,548,222.14	-29,525,147.08
其中：利息费用		1,252,608.96	5,274,318.39
利息收入		28,094,983.11	31,083,883.18
加：其他收益	七、67	69,589,773.98	100,424,600.99
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	-8,332,703.13	-4,352,430.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、70	2,704,011.91	-473,466.47
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	24,467,820.00	-28,187,832.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-2,600,914.58	-2,482,098.88
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	736,643.84	4,364.47
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		606,405,883.59	530,029,637.79
加：营业外收入	七、74	770,895.60	525,549.15
减：营业外支出	七、75	1,617,564.64	1,595,265.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		605,559,214.55	528,959,921.34
减：所得税费用	七、76	80,323,077.28	68,145,428.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		525,236,137.27	460,814,492.74
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		525,236,137.27	460,814,492.74
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		522,338,575.78	457,448,671.50
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,897,561.49	3,365,821.24
六、其他综合收益的税后净额		92,645,970.06	-53,122,374.54
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		92,645,970.06	-53,122,374.54
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		92,645,970.06	-53,122,374.54
(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		92,645,970.06	-53,122,374.54
(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		617,882,107.33	407,692,118.20
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		614,984,545.84	404,326,296.96
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		2,897,561.49	3,365,821.24
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.86	0.75
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.86	0.75

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：袁永彬 主管会计工作负责人：王孝杰 会计机构负责人：王孝杰

母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	十九、4	3,604,431,959.78	3,008,865,873.71
减：营业成本	十九、4	3,061,793,723.65	2,537,010,340.99
税金及附加		8,676,991.54	9,194,895.56
销售费用		9,065,055.03	6,389,693.87
管理费用		56,165,210.84	44,106,240.23
研发费用		159,788,623.44	130,338,256.19
财务费用		-21,742,525.39	-28,243,520.64
其中：利息费用		1,220,727.78	3,013,556.75
利息收入		28,523,729.80	29,744,064.23
加：其他收益		46,714,597.81	52,583,308.64
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	-3,529,389.59	-3,248,161.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		3,327,766.65	-473,466.47
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,391,038.12	-26,716,587.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,698,015.20	-2,135,984.25
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-	37,889.28
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		371,504,832.62	330,116,966.32
加：营业外收入		239,501.00	517,831.89
减：营业外支出		869,050.26	1,066,071.12
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		370,875,283.36	329,568,727.09
减：所得税费用		38,063,445.96	36,778,332.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		332,811,837.40	292,790,394.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		332,811,837.40	292,790,394.24
（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			
（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		332,811,837.40	292,790,394.24
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			

(二) 稀释每股收益(元/股)			
-----------------	--	--	--

公司负责人：袁永彬 主管会计工作负责人：王孝杰 会计机构负责人：王孝杰

合并现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,518,970,959.57	4,491,222,994.50
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		94,942,242.03	60,374,067.53
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	54,073,089.29	100,515,790.00
经营活动现金流入小计		6,667,986,290.89	4,652,112,852.03
购买商品、接受劳务支付的现金		5,051,873,324.02	3,572,262,840.92
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		630,245,449.39	449,500,601.90
支付的各项税费		252,936,055.05	166,798,065.82
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	96,327,565.84	71,092,611.34
经营活动现金流出小计		6,031,382,394.30	4,259,654,119.98
经营活动产生的现金流量净额		636,603,896.59	392,458,732.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		235,280,514.37	286,996,200.00
取得投资收益收到的现金		26,406,296.16	3,890,295.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,700.00	1,793,531.50
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	七、78	33,418,367.28	11,064,677.78

投资活动现金流入小计		295,122,877.81	303,744,704.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		334,500,859.03	299,893,508.67
投资支付的现金		605,500,000.00	165,496,000.00
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		940,000,859.03	465,389,508.67
投资活动产生的现金流量净额		-644,877,981.22	-161,644,804.19
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		69,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	45,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		114,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,450,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		173,972,538.00	152,466,116.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	65,640,779.61	11,602,192.93
筹资活动现金流出小计		245,063,317.61	164,068,309.10
筹资活动产生的现金流量净额		-131,063,317.61	-114,068,309.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,306,744.65	1,777,715.24
五、现金及现金等价物净增加额		-140,644,146.89	118,523,334.00
加：期初现金及现金等价物余额		2,005,419,903.78	2,169,879,213.51
六、期末现金及现金等价物余额		1,864,775,756.89	2,288,402,547.51

公司负责人：袁永彬 主管会计工作负责人：王孝杰 会计机构负责人：王孝杰

母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,298,743,190.84	3,194,946,285.64
收到的税费返还		49,789,462.22	20,372,944.93
收到其他与经营活动有关的现金		53,765,297.04	50,129,683.31
经营活动现金流入小计		4,402,297,950.10	3,265,448,913.88
购买商品、接受劳务支付的现金		3,106,458,822.52	2,372,806,833.78
支付给职工及为职工支付的现金		297,208,027.28	226,030,030.45
支付的各项税费		155,088,111.87	109,991,194.83
支付其他与经营活动有关的现金		234,346,871.10	82,659,849.07

经营活动现金流出小计		3,793,101,832.77	2,791,487,908.13
经营活动产生的现金流量净额		609,196,117.33	473,961,005.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	32,305,711.15
取得投资收益收到的现金		24,441,397.12	2,000,000.00
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		32,775,980.35	11,064,677.78
投资活动现金流入小计		57,217,377.47	45,370,388.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,503,512.68	52,394,896.75
投资支付的现金		440,448,000.00	33,981,300.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		304,050,530.00	221,440,210.00
投资活动现金流出小计		783,002,042.68	307,816,406.75
投资活动产生的现金流量净额		-725,784,665.21	-262,446,017.82
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		69,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		69,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		173,953,322.92	150,337,439.50
支付其他与筹资活动有关的现金		15,640,779.61	10,528,637.99
筹资活动现金流出小计		190,094,102.53	160,866,077.50
筹资活动产生的现金流量净额		-121,094,102.53	-160,866,077.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-296,916.90	173,952.94
五、现金及现金等价物净增加额		-237,979,567.31	50,822,863.37
加：期初现金及现金等价物余额		1,885,773,748.76	2,005,906,154.72
六、期末现金及现金等价物余额		1,647,794,181.45	2,056,729,018.09

公司负责人：袁永彬 主管会计工作负责人：王孝杰 会计机构负责人：王孝杰

合并所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
	优先 股	永 续 债	其 他												
一、上年 期末余额	606,545,820.00				1,554,492,259.92	98,071,026.69	-85,912,099.31	39,356,787.17	299,990,693.51		4,239,518,979.97		6,555,921,414.57	384,341,804.51	6,940,263,219.08
加：会计 政策变更													-		
前期 差错更正													-		
其他													-		
二、本年 期初余额	606,545,820.00				1,554,492,259.92	98,071,026.69	-85,912,099.31	39,356,787.17	299,990,693.51		4,239,518,979.97		6,555,921,414.57	384,341,804.51	6,940,263,219.08
三、本期 增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	-35,000.00				3,910,854.33	14,718,098.66	92,645,970.06	3,358,617.34	-		310,689,788.78		395,852,131.85	2,897,561.49	398,749,693.34
（一）综合收益总额							92,645,970.06	-	-		522,338,575.78		614,984,545.84	2,897,561.49	617,882,107.33
（二）所有者投入和减少资本	-35,000.00				3,910,854.33	14,718,098.66	-	-	-		-		-10,842,244.33	-	-10,842,244.33
1. 所有者投入的普					-	-	-	-	-		-		-	-	-

通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-	14,900,348.66	-	-	-	-	-	-14,900,348.66	-	-14,900,348.66	-
4. 其他	-35,000.00				3,910,854.33	-182,250.00	-	-	-	-	-	4,058,104.33	-	4,058,104.33	-
（三）利润分配					-	-	-	-	-	-	-211,648,787.00	-211,648,787.00	-	-211,648,787.00	-
1. 提取盈余公积					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备												-			
3. 对所有者（或股东）的分配					-	-	-	-	-	-	-211,648,787.00	-211,648,787.00	-	-211,648,787.00	-
4. 其他					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益					-	-	-	-	-		-		-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益					-	-	-	-	-		-		-	-	-
6. 其他					-	-	-	-	-		-		-	-	-
（五）专项储备					-	-	-	3,358,617.34	-		-		3,358,617.34	-	3,358,617.34
1. 本期提取					-	-	-	4,854,036.74	-		-		4,854,036.74	-	4,854,036.74
2. 本期使用					-	-	-	1,495,419.40	-		-		1,495,419.40	-	1,495,419.40
（六）其他					-	-	-	-	-		-		-	-	-
四、本期期末余额	606,510,820.00				1,558,403,114.25	112,789,125.35	6,733,870.75	42,715,404.51	299,990,693.51		4,550,208,768.75		6,951,773,546.42	387,239,366.00	7,339,012,912.42

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	433,251,529.00				1,717,609,611.38	45,326,127.79	60,750,650.15	32,866,730.19	216,625,764.50		3,261,332,754.05		5,677,110,911.48	376,695,535.09	6,053,806,446.57

加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	433,251,529.00				1,717,609,611.38	45,326,127.79	60,750,650.15	32,866,730.19	216,625,764.50		3,261,332,754.05	5,677,110,911.48	376,695,535.09	6,053,806,446.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	173,294,291.00				-167,414,501.42	10,268,213.26	-53,122,374.54	3,431,868.99			310,148,523.64	256,069,594.41	3,365,821.24	259,435,415.65
（一）综合收益总额							-53,122,374.54				457,448,671.50	404,326,296.96	3,365,821.24	407,692,118.20
（二）所有者投入和减少资本					5,879,789.58	10,268,213.26						-4,388,423.68		-4,388,423.68
1．所有者投入的普通股														
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额					5,879,789.58	10,268,213.26						-4,388,423.68		-4,388,423.68
4．其他												-		-
（三）利润分配											-147,300,147.86	-147,300,147.86		-147,300,147.86
1．提取盈余公积														

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-147,300,147.86		-147,300,147.86		-147,300,147.86
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	173,294,291.00				-173,294,291.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	173,294,291.00				-173,294,291.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								3,431,868.99					3,431,868.99		3,431,868.99
1. 本期提取								4,528,272.24					4,528,272.24		4,528,272.24

2. 本期使用							1,096,403.25					1,096,403.25		1,096,403.25	
(六) 其他															
四、本期期末余额	606,545,820.00				1,550,195,109.96	55,594,341.05	7,628,275.61	36,298,599.18	216,625,764.50		3,571,481,277.69		5,933,180,505.89	380,061,356.33	6,313,241,862.22

公司负责人：袁永彬 主管会计工作负责人：王孝杰 会计机构负责人：王孝杰

母公司所有者权益变动表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	606,545,820.00				1,431,878,053.51	98,071,026.69	36,238,243.44		299,990,693.51	3,024,214,684.46	5,300,796,468.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	606,545,820.00				1,431,878,053.51	98,071,026.69	36,238,243.44		299,990,693.51	3,024,214,684.46	5,300,796,468.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-35,000.00				3,910,854.33	14,718,098.66				121,163,050.40	110,320,806.07
（一）综合收益总额										332,811,837.40	332,811,837.40
（二）所有者投入和减少资本	-35,000.00				3,910,854.33	14,718,098.66					-10,842,244.33
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益					3,910,85	14,900,34					-10,989,4

的金额					4.33	8.66					94.33
4. 其他	-35,000.00					-182,250.00					147,250.00
（三）利润分配										-211,648,787.00	-211,648,787.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-211,648,787.00	-211,648,787.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	606,510,820.00				1,435,788,907.84	112,789,125.35	36,238,243.44		299,990,693.51	3,145,377,734.86	5,411,117,274.30

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	433,251,529.00				1,594,995,404.97	45,326,127.79	48,391,724.64		216,625,764.50	2,421,230,471.23	4,669,168,766.55

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	433,251,529.00				1,594,995,404.97	45,326,127.79	48,391,724.64		216,625,764.50	2,421,230,471.23	4,669,168,766.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	173,294,291.00				-167,414,501.42	10,268,213.26				145,490,246.38	141,101,822.70
（一）综合收益总额										292,790,394.24	292,790,394.24
（二）所有者投入和减少资本					5,879,789.58	10,268,213.26					-4,388,423.68
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					5,879,789.58	10,268,213.26					-4,388,423.68
4．其他											
（三）利润分配										-147,300,147.86	-147,300,147.86
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-147,300,147.86	-147,300,147.86
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	173,294,291.00				-173,294,291.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	173,294,291.00				-173,294,291.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收											

益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	606,545,820.00				1,427,580,903.55	55,594,341.05	48,391,724.64	-	216,625,764.50	2,566,720,717.61	4,810,270,589.25

公司负责人：袁永彬 主管会计工作负责人：王孝杰 会计机构负责人：王孝杰

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由芜湖伯特利汽车安全系统有限公司整体变更设立，并于 2015 年 6 月 23 日在安徽省工商行政管理局办理了变更登记，取得了注册号为 340200400003069 号的企业法人营业执照，注册资本为人民币 15,000.00 万元。

2016 年 2 月 19 日，根据公司 2016 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司向特定投资者发行人民币普通股股票 987.00 万股，每股面值 1 元，增加注册资本 987.00 万元，增资后的注册资本为 15,987.00 万元。

根据公司董事会决议和修改后的公司章程规定，2016 年 5 月，北京汽车集团产业投资有限公司—安鹏新三板 2 号投资基金将其持有的 0.74%股权转让给王漫江；2016 年 7 月，杭州创东方富锦投资合伙企业（有限合伙）将持有的 1.31%股权转让给深圳市金华泰投资合伙企业（有限合伙）；2016 年 8 月，芜湖瑞业股权投资基金（有限合伙）将其持有的 4.88%股权转让给王旭宁，芜湖瑞业股权投资基金（有限合伙）将其持有的 4.91%股权转让给安徽高新同华创业投资基金（有限合伙），将其持有的 0.62%股权转让给史正富，将其持有的 3.13%股权转让给安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金（有限合伙）；2016 年 9 月，熊立武将其持有的 3.75%股权转让给安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙）。

2016 年 9 月，根据公司 2016 年第四次临时股东大会决议，公司新增注册资本 20,783.10 万元，公司按每 10 股转增 13 股的比例，以资本公积、未分配利润向全体股东转增股份 20,783.10 万股，每股面值 1 元，合计增加股本 20,783.10 万元。其中：由资本公积转增 11,190.90 万元，由未分配利润转增 9,592.20 万元。

根据公司 2016 年第五次临时股东大会决议和 2017 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2018]433 号文）核准，2018 年 4 月，公司首次向社会公开发行人民币普通股 4,086.00 万股，每股面值 1 元，增加股本人民币 4,086.00 万元。本次公开发行后，公司股本变更为 40,856.10 万元。

根据公司 2021 年第二届董事会第二十五次会议决议，公司回购并注销 2019 年限制性股票激励计划中已离职激励对象的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 115,000.00 股，注销后公司股本变更为 40,844.60 万元。

根据公司 2022 年第三届董事会第十一次会议决议，公司回购并注销 2019 年限制性股票激励计划中已离职激励对象的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 45,000.00 股，注销后公司股本变更为 40,840.10 万元。

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]3389号）核准，芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年6月29日公开发行了902万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额9.02亿元人民币，存续期6年。截至2023年10月30日，累计已有人民币899,173,000元“伯特转债”转换为公司A股股票，累计转股股份数为25,266,529股，占可转债转股前公司已发行股份总额的6.19%，转股后公司股本变更为43,366.7529万元。

根据公司2023年第三届董事会第二十三次会议决议，公司回购并注销2022年限制性股票激励计划中已离职激励对象的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计416,000.00股。本次限制性股票回购注销完成后，公司股本变更为43,325.1529万元。

根据公司2023年度股东大会决议，公司审议通过《关于<公司2023年度利润分配及资本公积金转增预案>的议案》，决定以资本公积金向全体股东每10股转增4股。资本公积转增股本后，公司股本变更为60,654.5820万元。

根据公司2024年第四届董事会第四次会议决议，公司回购并注销2019年限制性股票激励计划中已离职激励对象的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计35,000股。本次限制性股票回购注销完成后，公司股本变更为60,651.0820万元。

本公司统一社会信用代码：91340000762794062H。

本公司住所：中国(安徽)自由贸易试验区芜湖片区泰山路19号。

本公司主要经营范围：研发、制造和销售各类汽车安全系统零部件、电子控制模块、软件及总成、相关产品技术及管理咨询服务。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

☒适用 ☐不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

本公司正常营业周期为一年。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	税前利润的 5.00%
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	税前利润的 5.00%
本期重要的应收款项核销	税前利润的 5.00%
重要的在建工程	税前利润的 5.00%
收到的重要的投资活动有关的现金	税前利润的 5.00%
支付的重要的投资活动有关的现金	税前利润的 5.00%
重要的非全资子公司	资产总额、收入总额、利润总额占比超过 15%

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注十、五、7（5）。

（2）非同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注十、五、7（5）。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

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

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

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

（4）合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

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

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

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

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，购买日之前持有的被购买方股权被指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益，该股权原计入其他综合收益的累计公允价值变动转出至留存收益；购买日之前持有的被购买方的股权作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者权益法核算的长期股权投资的，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及权益法核算下的除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益在购买日采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与其相关的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

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

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

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

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

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对于以成本与可变

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

（3）外币报表折算方法

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

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

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

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

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

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

11、 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

（2）金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的分类与计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

（5）金融工具减值

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

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流

量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

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

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

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

A. 应收款项

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收关联方客户

应收账款组合 2 应收非关联方客户

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收关联方单位

其他应收款组合 4 应收押金和保证金

其他应收款组合 5 应收其他款项

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

应收款项融资组合 3 关联方客户应收账款

应收款项融资组合 4 非关联方客户应收账款

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

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收质保金、应收工程款、应收租赁款

长期应收款组合 2 应收其他款项

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

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

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：应收账款、其他应收款账龄按照入账日期至资产负债表日的时间确认。

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5.00%	5.00%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

B. 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

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

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

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

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

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

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

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

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

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

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

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

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

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

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

③继续确认所转移的金融资产

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注十、五、12。

12、 公允价值计量

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

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

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

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

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

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法

计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

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

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

13、 应收票据

☐适用 ☒不适用

14、 应收账款

☐适用 ☒不适用

15、 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

16、 其他应收款

☐适用 ☒不适用

17、 存货

☒适用 ☐不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

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

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

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

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

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

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

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

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

18、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

本公司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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同

负债。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注十、五、12。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

19、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

20、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

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

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

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

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注十、五、20。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注十、五、28。

21、 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	10-20	5.00	4.75-9.50
土地使用权	50-60	-	1.67-2.00

22、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	5.00	2.38-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	0-5.00	9.50-20.00
运输设备	年限平均法	4-5	0-5.00	19.00-25.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	0-5.00	19.00-33.33
境外土地所有权	不计提折旧	不适用	不适用	不适用

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

23、 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

项目	转固标准和时点
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建造工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。

24、 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

25、 生物资产

☐适用 ☒不适用

26、 油气资产

☐适用 ☒不适用

27、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
非专利技术	5-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	3-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利技术及商标权	3-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

③无形资产的摊销

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

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

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员工资薪酬、技术开发费、材料费、折旧费、燃料费、差旅费、其他费用等。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(5) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

28、 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

29、 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

30、 合同负债

☒ 适用 ☐ 不适用

本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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同

负债。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注十、五、11。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

31、职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

设定提存计划

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

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

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

B.确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

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

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

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

32、 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

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

33、 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

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

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

以权益结算的股份支付

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

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

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

34、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

1、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确

定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

① 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

② 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

① 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

② 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③ 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④ 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤ 客户已接受该商品。

(1). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

内销产品：公司内销收入主要包括整车厂商配套产品销售收入及配件销售收入。对于配套产品销售收入，公司按照双方确定的供货价格根据客户在网络平台公布的使用量或结算报表确认收入；对于部分不通过网络平台公布使用量或结算报表的客户及配件销售，公司按照双方确定的供货价格根据客户签收的发货单确认收入。

外销产品：根据合同约定的交付模式，在客户取得相关产品控制权时确认收入。

35、 合同成本

√适用 □不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

36、 政府补助

√适用 □不适用

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

（1）递延所得税资产的确认

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

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

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

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

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

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

（2）递延所得税负债的确认

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

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

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

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

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

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

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

⑥分类为权益工具的金融工具相关股利

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

（4）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

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

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注十、五、32。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

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

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

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

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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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

①经营租赁

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

②融资租赁

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

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

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☒不适用

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3). 2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、27%、30%、17%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15%
芜湖伯特利电子控制系统有限公司（以下简称伯特利电子）	15%
威海伯特利汽车安全系统有限公司（以下简称威海伯特利）	15%
芜湖伯特利材料科技有限公司（以下简称伯特利材料）	15%
浙江万达汽车方向机有限公司（以下简称万达方向机）	15%
遂宁伯特利汽车安全系统有限公司（以下简称遂宁伯特利）	15%

注：除上述公司外，公司其他境内子公司均执行 25%的法定税率。

境外地区子公司中，WBTL USA INC.（以下简称美国伯特利）所得税率为 27%，其中：美国联邦政府所得税税率 21%，子公司所在州所得税税率 6%；WBTL DE SALTILLO, S.DE R.L.DE C.V.（以下简称墨西哥伯特利）所得税率为 30%；WBTL SINGAPORE PTE.LTD.（以下简称新加坡伯特利）所得税税率为 17%。

2、税收优惠

√适用 □不适用

2022 年 12 月 12 日，威海伯特利取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局核发的高新技术企业证书，证书编号 GR202237006831，有效期三年。

2023 年 11 月 30 日，本公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局核发的高新技术企业证书，证书编号 GR202334004981，有效期三年。

2023 年 11 月 30 日，伯特利电子取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局核发的高新技术企业证书，证书编号 GR202334005288，有效期三年。

2023 年 12 月 8 日，万达方向机取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局核发的高新技术企业证书，证书编号 GR202333000295，有效期三年。

2024 年 11 月 28 日，伯特利材料取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局核发的高新技术企业证书，证书编号 GR202434006059，有效期三年。依据《中华人民

共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，上述公司报告期内享受 15%的优惠税率。

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，《西部地区鼓励类产业目录》相关规定，本公司子公司遂宁伯特利享有减按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币		
项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,963.00	35,641.22
银行存款	1,915,156,793.89	2,050,784,262.56
其他货币资金	105,255,360.06	134,210,899.47
存放财务公司存款		
合计	2,020,431,116.95	2,185,030,803.25
其中：存放在境外的款项总额	24,877,592.57	7,366,133.39

其他说明

本期末银行存款中含质押定期存单 50,000,000.00 元，因涉诉被冻结的资金 400,000.00 元；其他货币资金中含定期存单利息 102,168,655.90 元，票据保证金 3,085,204.16 元，证券账户保证金 1,500.00 元。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币			
项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	633,299.10	720,754.69	/
其中：			
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	465,563,102.86	92,840,791.79	
其中：			
理财产品	465,563,102.86	92,840,791.79	
合计	466,196,401.96	93,561,546.48	/

其他说明：

☒适用 ☐不适用

交易性金融资产期末余额较期初上涨 398.28%，主要系当期新增理财产品所致。

3、 衍生金融资产

√ 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	589,875,908.78	584,718,047.30
合计	589,875,908.78	584,718,047.30

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √ 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		34,537,926.55
合计		34,537,926.55

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按 单 项 计 提 坏 账 准 备										
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	620,922,009.24	100.00	31,046,100.46	5.00	589,875,908.78	615,492,681.37	100.00	30,774,634.07	5.00	584,718,047.30
其中：										
合计	620,922,009.24	/	31,046,100.46	/	589,875,908.78	615,492,681.37	/	30,774,634.07	/	584,718,047.30

按单项计提坏账准备：

□适用 √ 不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 1

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票	620,922,009.24	31,046,100.46	5.00
合计	620,922,009.24	31,046,100.46	5.00

按组合计提坏账准备的说明

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注十、五、11

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	30,774,634.07			30,774,634.07
2025年1月1日余额在本期	30,774,634.07			30,774,634.07
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	271,466.39			271,466.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	31,046,100.46			31,046,100.46

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

无

(5)．坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇	30,774,634.07	271,466.39				31,046,100.46

票						
合计	30,774,634.07	271, 466. 39				31,046,100.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(6). 本期实际核销的应收票据情况
☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：
☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,292,522,920.61	3,732,835,215.85
1 年内合计	3,292,522,920.61	3,732,835,215.85
1 至 2 年	12,150,229.29	14,503,282.49
2 至 3 年	17,030,819.83	18,412,679.73
3 年以上	138,469,518.70	130,706,001.28
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
减：坏账准备	-322,094,877.13	-345,478,383.86
合计	3,138,078,611.30	3,550,978,795.49

(2). 按坏账计提方法分类披露
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项 计提坏 账准备	153,417,716.83	4.43	149,301,625.89	97.32	4,116,090.94	154,875,605.52	3.97	150,759,514.58	97.34	4,116,090.94
其中：										
按组合 计提坏 账准备	3,306,755,771.60	95.57	172,793,251.24	5.23	3,133,962,520.36	3,741,581,573.83	96.03	194,718,869.28	5.20	3,546,862,704.55
其中：										
组合 1	1,364,625,546.78	39.44	68,519,366.22	5.02	1,296,106,180.56	1,529,633,781.84	39.26	76,989,962.72	5.03	1,452,643,819.12
组合 2	1,942,130,224.82	56.13	104,273,885.02	5.37	1,837,856,339.80	2,211,947,791.99	56.77	117,728,906.56	5.32	2,094,218,885.43
合计	3,460,173,488.43	100.00	322,094,877.13	9.31	3,138,078,611.30	3,896,457,179.35	100.00	345,478,383.86	8.87	3,550,978,795.49

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单位一	51,719,978.74	51,719,978.74	100.00	预计无法收回
单位二	20,974,813.21	20,974,813.21	100.00	预计无法收回
单位三	14,440,856.89	14,440,856.89	100.00	预计无法收回
单位四	13,931,348.09	12,538,213.28	90.00	预计存在回收风险
单位五	8,667,612.55	8,667,612.55	100.00	预计无法收回
单位六	8,291,375.32	8,291,375.32	100.00	预计无法收回
单位七	6,490,236.51	3,894,141.91	60.00	预计存在回收风险
单位八	6,323,909.11	6,323,909.11	100.00	预计无法收回
单位九	4,380,624.34	4,380,624.34	100.00	预计无法收回
单位十	4,264,162.77	4,264,162.77	100.00	预计无法收回
单位十一	2,801,096.39	2,801,096.39	100.00	预计无法收回
单位十二	2,274,598.23	2,274,598.23	100.00	预计无法收回
单位十三	2,254,290.74	2,254,290.74	100.00	预计无法收回
单位十四	2,032,281.74	2,032,281.74	100.00	预计无法收回
单位十五	1,490,802.88	1,490,802.88	100.00	预计无法收回
单位十六	1,430,285.51	1,430,285.51	100.00	预计无法收回
其他	1,649,443.81	1,522,582.28	92.31	预计无法收回/预计存在回收风险
合计	153,417,716.83	149,301,625.89	97.32	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 组合 1

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,363,025,885.14	68,151,294.26	5.00
1-2 年	1,196,446.76	119,644.68	10.00
2-3 年	309,575.21	154,787.61	50.00
3 年以上	93,639.67	93,639.67	100.00
合计	1,364,625,546.78	68,519,366.22	5.02

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注十、五、11。

组合计提项目: 组合 2

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,927,553,035.47	96,377,651.84	5.00
1-2 年	6,417,830.53	641,783.05	10.00
2-3 年	1,809,817.39	904,908.70	50.00
3 年以上	6,349,541.43	6,349,541.43	100.00
合计	1,942,130,224.82	104,273,885.02	5.37

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注十、五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	194,718,869.28		150,759,514.58	345,478,383.86
2025年1月1日余额在本	194,718,869.28		150,759,514.58	345,478,383.86

期				
--转入第二阶段				-
--转入第三阶段				-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提				-
本期转回	21,983,258.71		1,457,888.69	23,441,147.40
本期转销				-
本期核销				-
其他变动	-57,640.67			-57,640.67
2025年6月30日余额	172,793,251.24		149,301,625.89	322,094,877.13

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
☒适用 ☐不适用
无

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	345,478,383.86		23,441,147.40		-57,640.67	322,094,877.13
合计	345,478,383.86		23,441,147.40		-57,640.67	322,094,877.13

注：其他变动系境外子公司期末外币余额折算所致。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况
☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
奇瑞汽车股份有限公司	1,184,505,545.94		1,184,505,545.94	34.23	59,302,059.65
单位二	126,248,588.36		126,248,588.36	3.65	6,316,428.31
单位三	125,166,178.49		125,166,178.49	3.62	6,258,308.93
单位四	89,621,930.24		89,621,930.24	2.59	4,481,196.52
单位五	85,850,349.17		85,850,349.17	2.48	4,303,558.40
合计	1,611,392,592.20		1,611,392,592.20	46.57	80,661,551.81

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	839,613,835.54	1,098,796,861.96
合计	839,613,835.54	1,098,796,861.96

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	28,119,161.01
合计	28,119,161.01

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,928,320,076.98	
合计	1,928,320,076.98	

(4). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准	账面	账面余额	坏账准	账面

			备		价值			备		价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	839,613,835.54				839,613,835.54	1,098,796,861.9				1,098,796,861.9
其中：										
合计	839,613,835.54	/		/	839,613,835.54	1,098,796,861.9	/		/	1,098,796,861.9

按单项计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况
☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8). 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	118,367,557.58	98.00	57,704,305.68	97.94
1 至 2 年	1,314,887.17	1.09	425,735.05	0.72
2 至 3 年	399,731.06	0.33	162,327.05	0.28
3 年以上	702,044.73	0.58	623,139.12	1.06
合计	120,784,220.54	100.00	58,915,506.90	100.00

单位：元 币种：人民币

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
单位一	34,872,681.04	28.87
单位二	22,788,524.00	18.87
单位三	5,257,560.99	4.35
单位四	4,131,205.56	3.42
单位五	4,112,595.12	3.40
合计	71,162,566.71	58.92

单位：元 币种：人民币

其他说明：

预付账款期末余额较期初增长 105.01%，主要系公司预付材料款增加所致。

其他说明
☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,304,706.74	15,147,600.64
合计	19,304,706.74	15,147,600.64

其他说明：
☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利**(7). 应收股利**

☐适用 ☒不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	18,190,590.53	12,317,115.3
一年内合计	18,190,590.53	12,317,115.3
1 至 2 年	1,712,992.52	2,892,406.32
2 至 3 年	963,904.94	1,686,350.86
3 年以上	2,099,513.42	3,188,231.01
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
减：坏账准备	-3,662,294.67	-4,936,502.85
合计	19,304,706.74	15,147,600.64

(14). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及备用金	11,976,237.17	10,294,888.67
押金及保证金	1,945,665.67	2,589,172.10
其他往来款	9,045,098.57	7,200,042.72
减：坏账准备	-3,662,294.67	-4,936,502.85
合计	19,304,706.74	15,147,600.64

(15). 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

2025年1月1日余额	4,936,502.85			4,936,502.85
2025年1月1日余额在本期	4,936,502.85			4,936,502.85
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	1,298,138.99			1,298,138.99
本期转销				
本期核销				
其他变动	-23,930.81			-23,930.81
2025年6月30日余额	3,662,294.67			3,662,294.67

注：其他变动系境外子公司期末外币余额折算所致。

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
☐适用 ☒不适用

(16). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	4,936,502.85		1,298,138.99		-23,930.81	3,662,294.67
合计	4,936,502.85		1,298,138.99		-23,930.81	3,662,294.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明
无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币					
单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
单位一	588,000.00	2.56	押金及保证金	2 年以内	30,600.00
单位二	508,374.02	2.21	押金及保证金	2-3 年	254,187.01
单位三	500,000.00	2.18	押金及保证金	3 年以上	500,000.00
单位四	474,366.51	2.07	押金及保证金	1 年以内	28,330.50
单位五	357,980.00	1.56	押金及保证金	2 年以内	17,899.00
合计	2,428,720.53	10.57	/	/	802,686.01

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

10、 存货
(1). 存货分类
☒适用 ☐不适用

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,105,838,889.05	34,543,450.11	1,071,295,438.94	862,148,210.48	33,774,111.93	828,374,098.55
在产品	170,391,504.42	3,112,591.83	167,278,912.59	149,122,986.94	3,945,796.17	145,177,190.77
库存商品	412,744,077.65	11,311,270.62	401,432,807.03	374,816,330.64	11,729,272.31	363,087,058.33
周转材料	17,528,535.53	63,270.98	17,465,264.55	20,592,050.23	63,270.98	20,528,779.25
发出商品	41,059,149.92	20,269,229.21	20,789,920.71	71,561,786.18	20,269,229.21	51,292,556.97
委托加工物资	37,484,108.95		37,484,108.95	11,509,359.93	-	11,509,359.93
合计	1,785,046,265.52	69,299,812.75	1,715,746,452.77	1,489,750,724.40	69,781,680.60	1,419,969,043.80

(2). 确认为存货的数据资源
☐适用 ☒不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币				
项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	33,774,111.93	1,919,922.75		1,150,584.57		34,543,450.11
在产品	3,945,796.17			833,204.34		3,112,591.83
库存商品	11,729,272.31	680,991.84		1,098,993.53		11,311,270.62
周转材料	63,270.98					63,270.98
发出商品	20,269,229.21					20,269,229.21
合计	69,781,680.60	2,600,914.59		3,082,782.44		69,299,812.75

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、 一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税负数余额	297,645,154.57	222,897,029.38
易耗模具	15,281,558.68	20,019,398.39
待摊费用	24,143,993.33	2,170,417.97
预付可转债发行费用	3,015,320.75	3,005,886.79
预缴企业所得税	3,856,902.41	101,827.90
合计	343,942,929.74	248,194,560.43

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款**(1). 长期应收款情况**

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确 认的股 利收入	累计计入其他 综合收益的利 得	累计计入 其他综合 收益的损 失	指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因
		追加 投资	减少投 资	本期计入 其他综合 收益的利 得	本期计 入其他 综合收 益的损 失	其他					
芜湖高新毅 达中小企业 创业投资基 金（有限合 伙）	42,723,240.57						42,723,240.57		42,723,240.57		预计长期持 有的战略性 投资
宁波前瞻引 擎股权投资 合伙企业（有 限合伙）	29,909,987.00						29,909,987.00			-90,013.00	预计长期持 有的战略性 投资

合计	72,633,227.57						72,633,227.57		42,723,240.57	90,013.00	/
----	---------------	--	--	--	--	--	---------------	--	---------------	-----------	---

(2). 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

其他说明：

无

20、投资性房地产**1、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				-
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值				
2.期初账面价值				

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,563,873,036.00	2,572,264,095.71
固定资产清理		
合计	2,563,873,036.00	2,572,264,095.71

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	境外土地所有权	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	780,360,674.80	2,876,720,294.94	26,434,182.84	213,810,975.52	57,725,739.70	3,955,051,867.80
2.本期增加金额	23,487,257.35	117,355,711.67	3,057,886.22	11,096,205.08	4,920,772.70	159,917,833.02
(1) 购置	229,454.48	25,952,253.95	2,418,272.23	7,642,330.95	-	36,242,311.61
(2) 在建工程转入	16,798,779.34	68,593,770.24	368,743.36	2,820,899.76	-	88,582,192.70
(3) 汇兑损益变动影响	6,459,023.53	22,809,687.48	270,870.63	632,974.37	4,920,772.70	35,093,328.71
3.本期减少金额	242,669.91	6,034,548.55	685,058.69	1,217,820.97	-	8,180,098.12
(1) 处置或报废	242,669.91	6,034,548.55	685,058.69	1,217,820.97	-	8,180,098.12
4.期末余额	803,605,262.24	2,988,041,458.06	28,807,010.37	223,689,359.63	62,646,512.40	4,106,789,602.70
二、累计折旧						
1.期初余额	205,442,756.93	1,042,481,805.24	12,523,060.05	122,340,149.87	-	1,382,787,772.09
2.本期增加金额	22,335,085.32	125,679,409.03	1,299,218.65	16,795,143.21	-	166,108,856.21
(1) 计提	21,901,986.99	123,806,680.46	1,257,742.87	16,717,269.40	-	163,683,679.72
(2) 汇兑损益变动影响	433,098.33	1,872,728.57	41,475.79	77,873.81	-	2,425,176.49
3.本期减少	213,811.37	4,662,252.22	156,588.55	947,409.46	-	5,980,061.60

金额						
(1) 处置 或报废	213,811.37	4,662,252.22	156,588.55	947,409.46	-	5,980,061.60
4.期末余额	227,564,030.88	1,163,498,962.05	13,665,690.15	138,187,883.62	-	1,542,916,566.70
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置 或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	576,041,231.36	1,824,542,496.02	15,141,320.21	85,501,476.01	62,646,512.40	2,563,873,036.00
2.期初账面 价值	574,917,917.87	1,834,238,489.70	13,911,122.79	91,470,825.65	57,725,739.70	2,572,264,095.71

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
伯特利电子 B 区综合车间	10,905,165.74	正在办理相关手续
遂宁伯特利综合楼	8,972,026.40	正在办理相关手续
迪亚拉综合车间	5,887,775.48	正在办理相关手续

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	671,644,913.37	447,448,393.50
工程物资		
合计	671,644,913.37	447,448,393.50

其他说明：

无

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基建工程	124,215,014.70		124,215,014.70	127,083,819.57	-	127,083,819.57
设备安装	547,429,898.67		547,429,898.67	320,364,573.93	-	320,364,573.93
合计	671,644,913.37		671,644,913.37	447,448,393.50	-	447,448,393.50

在建工程期末余额较期初上涨 50.11%，主要系当期长期资产购入增加所致。

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
墨西哥年产 720 万件轻量化零部件及 200 万件制动钳项目	1,070,649,000.00	258,890,012.90	205,281,936.43	16,661,176.08	-	447,510,773.25	45.80	46				自有资金
悬架项目	125,757,000.00	-	27,542,743.40	-	-	27,542,743.40	21.90	22				自有资金
年产 100 万套电子驻车制动系统 (EPB) 建设项目	226,140,000.00	44,845,226.79	32,632,579.07	22,406,189.31	-	55,071,616.55	34.26	34	-	-	-	自有资金

年产 100 万套线控底盘制动系统项目	290,000,000.00	42,327,263.20	14,018,549.65	30,546,095.58	-	25,799,717.27	54.12	54	-	-	-	自有资金
高强度铝合金铸件项目	310,910,000.00	31,334,185.16	7,786,670.63	15,309,384.78	-	23,811,471.01	35.85	36	-	-	-	自有资金
卡钳机加线项目	40,120,000.00	16,025,892.32	609,397.88	-	-	16,635,290.20	41.46	41				自有资金
底盘系统部件制造项目	300,000,000.00	10,639,456.85	1,287,057.89	-	-	11,926,514.74	3.98	4				自有资金
年产 60 万套电子机械制动(EMB)研发及产业化项目	188,558,000.00	-	5,163,716.82	-	-	5,163,716.82	2.74	3	-	-	-	自有资金
阀体机加线	89,058,000.00	1,259,203.50	0.00	-	-	1,259,203.50	90.59	90	-	-	-	自有资金
卡钳装配线项目	25,870,000.00		5,641,522.12	-	-	5,641,522.12	21.81	22				自有资金
华山路厂区综合车间及仓库	64,621,000.00	172,477.06	139,449.54	311,926.60	-	0.00	92.45	100	-	-	-	自有资金
合计	2,731,683,000.00	405,493,717.78	300,103,623.43	85,234,772.35	-	620,362,568.86	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币		
项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	11,535,869.94	11,535,869.94
2.本期增加金额	8,694,249.64	8,694,249.64
（1）经营租赁租入房产	8,694,249.64	8,694,249.64
3.本期减少金额	6,832,663.41	6,832,663.41
（1）租赁终止	6,832,663.41	6,832,663.41
4.期末余额	13,397,456.17	13,397,456.17
二、累计折旧		
1.期初余额	6,388,285.32	6,388,285.32
2.本期增加金额	2,005,320.16	2,005,320.16
（1）计提	2,005,320.16	2,005,320.16
3.本期减少金额	5,495,837.92	5,495,837.92
（1）处置	5,495,837.92	5,495,837.92
4.期末余额	2,897,767.56	2,897,767.56
三、减值准备		
1.期初余额		

2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	10,499,688.61	10,499,688.61
2.期初账面价值	5,147,584.62	5,147,584.62

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	156,811,070.84	21,416,000.00	4,580,735.86	47,904,033.95	230,711,840.65
2.本期增加金额	1,560.00	-	-	4,849,137.41	4,850,697.41
(1)购置	1,560.00	-	-	4,574,071.48	4,575,631.48
(2)在建工程转入	-	-	-	265,486.72	265,486.72
(3)汇兑损益	-	-	-	9,579.21	9,579.21
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	156,812,630.84	21,416,000.00	4,580,735.86	52,753,171.36	235,562,538.06
二、累计摊销					
1.期初余额	30,619,828.66	15,437,572.58	4,580,735.86	32,051,590.27	82,689,727.37
2.本期增加金额	1,599,752.62	2,987,917.27	-	3,322,212.59	7,909,882.48
(1)计提	1,599,752.62	2,987,917.27	-	3,320,986.28	7,908,656.17
(2)汇兑损益				1,226.31	1,226.31
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	32,219,581.28	18,425,489.85	4,580,735.86	35,373,802.86	90,599,609.85
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	124,593,049.56	2,990,510.15	-	17,379,368.50	144,962,928.21
2.期初账面价值	126,191,242.18	5,978,427.42	-	15,852,443.68	148,022,113.28

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
浙江双利土地使用权	10,852,058.35	正在办理相关手续

(4). 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
伯特利材料	1,821,386.63	-	-	-	-	1,821,386.63
合计	1,821,386.63	-	-	-	-	1,821,386.63

(2). 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造款	384,255.42	521,971.45	151,319.12		754,907.75
其他	277,069.69	106,340.54	81,242.30		302,167.93
合计	661,325.11	628,311.99	232,561.42		1,057,075.68

其他说明：

无

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	337,601,831.77	53,575,978.15	359,607,442.52	57,001,998.89
资产减值准备	68,920,569.53	10,524,018.10	69,439,167.54	10,563,422.07
递延收益的影响	151,428,605.28	23,504,768.82	156,899,536.51	24,468,619.46
不可税前列支的负债	144,035,311.19	23,749,781.47	133,766,702.02	22,044,702.69
可抵扣亏损			10,692,956.12	2,673,239.03

公允价值变动损益	677,257.41	101,588.61	729,801.82	109,470.27
合伙企业先分后税	19,666,454.63	2,949,968.19	19,666,454.63	2,949,968.19
内部交易未实现利润	8,896,950.60	1,334,542.59	12,666,408.42	1,899,961.26
租赁负债	10,646,134.61	1,596,920.19	5,052,994.86	541,962.10
合计	741,873,115.02	117,337,566.12	768,521,464.44	122,253,343.96

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
加速折旧影响	505,555,660.19	75,833,349.03	468,859,782.90	70,328,967.44
非同一控制企业合并资产评估增值	33,503,883.82	5,844,630.77	38,833,359.38	6,701,593.12
其他权益工具投资公允价值变动	42,633,227.57	6,394,984.14	42,633,227.57	6,394,984.14
使用权资产	10,499,688.61	1,574,953.29	5,147,584.62	549,333.45
合计	592,192,460.19	89,647,917.23	555,473,954.47	83,974,878.15

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	65,895,209.40	51,442,356.72	59,829,976.30	62,423,367.66
递延所得税负债	65,895,209.40	23,752,707.83	59,829,976.30	24,144,901.85

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	34,430,883.92	34,490,672.75
可抵扣亏损	295,678,878.59	203,419,743.10
合计	330,109,762.51	237,910,415.85

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025	2,428,095.80	2,428,095.80	
2026	1,855,141.48	1,855,141.48	
2027	1,884,484.85	1,931,188.10	
2028	52,054,214.77	55,911,406.28	
2029	129,265,477.80	129,375,751.40	

2030	100,597,182.29	2,633,638.44	
2031	2,426,778.14	4,117,018.14	
2032	1,319,260.23	1,319,260.23	
2033	3,848,243.23	3,848,243.23	
合计	295,678,878.59	203,419,743.10	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产购置款	153,909,004.66		153,909,004.66	120,301,508.18	-	120,301,508.18
合计	153,909,004.66		153,909,004.66	120,301,508.18	-	120,301,508.18

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	155,655,360.06	155,655,360.06	质押	证券户保证金、票据保证金、应收定期存单利息、质押定期存单、诉讼冻结	179,610,899.47	179,610,899.47	质押	证券户保证金、票据保证金、应收定期存单利息、质押定期存单、诉讼冻结
应收票据								
存货								
其中：数据资源								

固 定 资产								
无 形 资产								
其中： 数 据 资源								
应 收 款 项 融资	28,119,161.01	28,119,161.01			48,999,877.97	48,999,877.97	抵押	质 押 用 于 开 具 银 行 承 兑 汇 票
合 计	183,774,521.07	183,774,521.07	/	/	228,610,777.44	228,610,777.44	/	/

其他说明：

无

32、 短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	89,500,000.00	19,800,000.00
短期借款应计利息	38,333.33	430.56
合 计	89,538,333.33	19,800,430.56

短期借款分类的说明：

短期借款期末余额较期初增长 352.20%，主要系公司本期短期借款增加所致。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为0 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、 衍生金融负债

□适用 √不适用

35、 应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,366,498,633.78	2,005,121,577.44
合计	2,366,498,633.78	2,005,121,577.44

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。到期未付的原因是/

36、 应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	1,962,800,911.92	2,515,474,548.12
应付工程设备款	95,625,581.23	150,184,433.75
应付运输费	33,795,408.24	44,129,289.66
应付其他	188,032,159.73	100,155,702.73
合计	2,280,254,061.12	2,809,943,974.26

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、 预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、 合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	37,048,452.22	53,174,729.14
合计	37,048,452.22	53,174,729.14

合同负债期末余额较期初下降 30.33%，主要系上期预收商品款本期确认收入所致。

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、 应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	223,100,369.06	577,677,369.25	617,541,374.10	183,236,364.21
二、离职后福利-设定提存计划	438,636.58	25,417,185.68	25,223,798.55	632,023.71
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	223,539,005.64	603,094,554.93	642,765,172.65	183,868,387.92

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	152,580,976.83	506,392,095.92	554,152,291.58	104,820,781.17
二、职工福利费		21,117,962.09	21,117,962.09	-
三、社会保险费	2,849,277.86	27,887,480.69	26,884,907.90	3,851,850.65
其中：医疗保险费	2,828,876.90	26,485,076.80	25,496,133.76	3,817,819.94
工伤保险费	20,400.96	1,050,376.23	1,036,746.48	34,030.71
生育保险费		352,027.66	352,027.66	-
四、住房公积金	1,406,502.42	14,255,738.53	13,943,834.07	1,718,406.88
五、工会经费和职工教育经费	66,263,611.95	8,024,092.02	1,442,378.46	72,845,325.51
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	223,100,369.06	577,677,369.25	617,541,374.10	183,236,364.21

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	422,740.00	24,607,395.85	24,417,264.37	612,871.48
2、失业保险费	15,896.58	809,789.83	806,534.18	19,152.23
3、企业年金缴费				
合计	438,636.58	25,417,185.68	25,223,798.55	632,023.71

其他说明：
□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	26,151,116.44	109,116,472.27
增值税	3,010,800.02	5,283,887.10
个人所得税	10,802,251.46	5,981,405.46
房产税	1,826,561.43	2,309,704.27
土地使用税	945,430.16	1,160,483.44
印花税	2,126,925.44	2,595,474.67
城市维护建设税	322,194.19	878,383.04
水利基金	481,603.34	712,478.32
教育费附加	154,510.87	526,698.89
地方教育费附加	103,007.25	420,632.60
其他	179,779.69	175,747.64
合计	46,104,180.29	129,161,367.70

其他说明：
应交税费期末余额较上期下降 64.3%，主要系当期缴纳上期所得税款所致。

41、 其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	38,711,519.00	
其他应付款	71,806,490.01	55,270,378.41
合计	110,518,009.01	55,270,378.41

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	38,711,519.00	
合计	38,711,519.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	34,610,023.39	34,865,173.39
押金及保证金	12,156,865.77	9,225,003.24
其他	25,039,600.85	11,180,201.78
合计	71,806,490.01	55,270,378.41

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款
□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他应付款期末余额较上期增长 99.96%，主要系本期增加应付股利所致。

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	16,029,139.19	9,982,874.80
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	1,520,077.03	3,143,922.24
合计	17,549,216.22	13,126,797.04

其他说明：

一年内到期的非流动负债较上期增长 33.69%，主要系当期长期借款一年内到期重分类所致。

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,064,122.76	5,204,458.91

未终止确认的商业承兑汇票	34,588,610.61	11,163,535.90
合计	36,652,733.37	16,367,994.81

其他流动负债期末余额较期初上涨 123.93%，主要系公司期末已背书未到期的商业承兑汇票未终止确认所致。

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	54,440,000.00	59,390,000.00
信用借款	19,500,000.00	20,000,000.00
长期借款利息	179,139.19	82,874.80
减：一年内到期的长期借款	-16,029,139.19	-9,982,874.80
合计	58,090,000.00	69,490,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3). 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	11,726,461.94	5,339,076.04
减：未确认融资费用	- 1,080,327.33	-286,081.18
减：一年内到期的租赁负债	-1,520,077.03	-3,143,922.24
合计	9,126,057.58	1,909,072.62

其他说明：

租赁负债较上期末增长 378.04%，主要系当期新增不动产租赁所致。

48、 长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、 长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、 预计负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	149,733,586.10	136,574,797.67	
重组义务			
待执行的亏损合同			

应付退货款			
其他			
合计	149,733,586.10	136,574,797.67	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	166,657,522.29	7,890,000.00	13,966,991.71	160,580,530.58	政府拨入
合计	166,657,522.29	7,890,000.00	13,966,991.71	160,580,530.58	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产线扶持资金	101,160,000.00	105,160,000.00
基建借转补资金	16,330,000.00	16,330,000.00
合计	117,490,000.00	121,490,000.00

其他说明：

无

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	606,545,820.00				-35,000.00	-35,000.00	606,510,820.00

其他说明：

股本减少系员工离职，持有的限制性股票注销所致。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、 资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,511,274,039.72		147,250.00	1,511,126,789.72
其他资本公积	43,218,220.20	4,058,104.33		47,276,324.53
合计	1,554,492,259.92	4,058,104.33	147,250.00	1,558,403,114.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期减少系员工离职，持有的限制性股票注销所致

其他资本公积本期增加系实施员工持股计划授予员工限制性股票，分期摊销确认股份支付费用所致

56、 库存股

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	98,071,026.69	14,900,348.66	182,250.00	112,789,125.35
合计	98,071,026.69	14,900,348.66	182,250.00	112,789,125.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期增加系公司实施股份回购所致，库存股减少系员工离职，持有限制性股票注销所致

57、 其他综合收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	36,238,243.44							36,238,243.44
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的								

其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	36,238,243.44							36,238,243.44
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-122,150,342.75	92,645,970.06				92,645,970.06		-29,504,372.69
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-122,150,342.75	92,645,970.06				92,645,970.06		-29,504,372.69
其他综合收益合计	-85,912,099.31	92,645,970.06				92,645,970.06		6,733,870.75

其他综合收益期末余额较期初增加 9,264.60 万元，主要系外币财务报表折算差额变动所致。

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	39,356,787.17	4,854,036.74	1,495,419.40	42,715,404.51
合计	39,356,787.17	4,854,036.74	1,495,419.40	42,715,404.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	299,990,693.51			299,990,693.51
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	299,990,693.51			299,990,693.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	4,239,518,979.97	3,261,332,754.05
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	4,239,518,979.97	3,261,332,754.05
加:本期归属于母公司所有者的净利润	522,338,575.78	1,208,851,302.79
减:提取法定盈余公积		83,364,929.01
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	211,648,787.00	147,300,147.86
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,550,208,768.75	4,239,518,979.97

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润0 元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,047,776,758.72	4,168,871,233.72	3,836,281,159.38	3,138,205,989.27
其他业务	116,029,551.37	36,297,572.96	134,606,095.88	17,790,196.99
合计	5,163,806,310.09	4,205,168,806.68	3,970,887,255.26	3,155,996,186.26

营业收入和营业成本本期发生额较上期分别增长 30.04%、33.24%，主要系本期公司业务规模增长所致。

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,203,534.64	4,785,286.51
教育费附加	1,839,861.93	2,058,065.47
房产税	3,113,813.50	2,008,490.50
土地使用税	2,057,902.03	1,944,415.84
车船使用税		
印花税	4,604,820.39	3,463,250.11
地方教育费附加	1,239,574.58	1,370,043.65
水利基金	2,958,925.93	2,330,289.87
其他	295,846.91	35,271.51
合计	20,314,279.91	17,995,113.46

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
质量保证金		
工资薪酬	6,344,582.01	6,345,130.59
市场开拓费	6,695,039.25	4,489,190.63
租赁费	3,835,947.64	925,390.95
业务招待费	911,854.97	929,474.49
差旅费	401,115.74	796,648.75
其他	7,417,954.54	3,553,395.09
合计	25,606,494.15	17,039,230.50

其他说明：

销售费用本期发生额较上期增长 50.28%，主要系公司业务规模增长所致。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	79,987,083.34	59,121,587.29
股份支付	2,508,097.21	3,292,021.66
折旧费	12,775,719.97	8,630,832.39
服务费	3,988,799.87	3,613,935.06
无形资产及长期待摊费用	2,123,342.11	5,386,340.45
差旅费	2,633,746.06	2,933,485.31
办公费	2,356,108.76	2,070,782.34
业务招待费	1,318,837.29	1,422,106.30
其他	27,684,589.86	14,673,806.68
合计	135,376,324.47	101,144,897.48

其他说明：

管理费用本期发生额较上期增长 33.84%，主要系公司管理人员的薪酬等增长所致。

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	180,003,069.10	152,229,661.24
技术开发费	33,512,430.99	16,755,530.70
材料费	31,659,595.95	33,724,450.78
折旧费	11,682,773.37	11,198,096.36
差旅费	5,696,966.67	5,160,657.39
燃料费	5,418,604.10	5,507,890.67
其他	18,073,935.27	18,564,187.59
合计	286,047,375.45	243,140,474.73

其他说明：

无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,632,202.04	5,274,318.39
减：利息收入	29,474,576.19	31,083,883.18
汇兑损失	47,396,195.00	3,935,594.74
减：汇兑收益	51,538,398.88	9,048,799.06
银行手续费	2,436,355.89	1,397,622.03
合计	-28,548,222.14	-29,525,147.08

其他说明：

无

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	50,286,262.77	69,628,751.50
个税扣缴税款手续费	502,430.94	98,436.76
进项税加计扣除	18,801,080.27	30,697,412.73
合计	69,589,773.98	100,424,600.99

其他说明：

其他收益本期发生额较上期减少 3,083.48 万，主要系进项税加计扣除减少所致。

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,676,256.98	1,758,178.36
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,462,286.00	2,000,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		7,649.87
应收票据贴现利息	-12,471,246.11	-8,118,258.31
合计	-8,332,703.13	-4,352,430.08

其他说明：

投资收益本期发生额较上期下降 91.45%，主要系票据贴现利息增加所致。

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,704,011.91	-473,466.47
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	2,704,011.91	-473,466.47

其他说明：

公允价值变动本期发生额较上期增长 671.11%，主要系理财产品公允价值变动收益增加所致。

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-271,466.39	-9,748,398.66
应收账款坏账损失	23,441,147.40	-18,212,579.94
其他应收款坏账损失	1,298,138.99	-226,853.55
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	24,467,820.00	-28,187,832.15

其他说明：

无

72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,600,914.58	-2,482,098.88
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-2,600,914.58	-2,482,098.88

其他说明：

无

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	736,643.84	4,364.47
合计	736,643.84	4,364.47

其他说明：

√适用 □不适用

无

74、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	32,734.87		
其中：固定资产处置利得	32,734.87		
索赔、罚款及违约收入	221.10	412,336.80	
其他	737,939.63	113,212.35	
合计	770,895.60	525,549.15	

其他说明：

√适用 □不适用

无

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,031,752.15	339,087.20	1,031,752.15
其中：固定资产处置损失	1,031,752.15	339,087.20	1,031,752.15
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,000.00	253,000.00	3,000.00
其他	510,731.95	911,993.26	510,731.95
罚款、赔偿支出	72,080.54	91,185.14	72,080.54
合计	1,617,564.64	1,595,265.60	1,617,564.64

其他说明：

无

76、 所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	69,563,984.22	62,509,632.90
递延所得税费用	10,759,093.06	5,635,795.70
合计	80,323,077.28	68,145,428.60

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	605,559,214.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	90,833,882.18
子公司适用不同税率的影响	9,203,173.51
调整以前期间所得税的影响	1,799,057.38
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	559,752.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,808,003.90
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	25,879,310.74
股份支付、专项储备的影响	1,168,473.47
研发费用加计扣除	-51,157,493.28
其他影响	8,844,924.43
所得税费用	80,323,077.28

其他说明：

√适用 □不适用

无

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注“第十节、七、57”

78、 现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	19,372,787.03	77,745,833.93
保证金	12,133,390.30	4,997,520.00
其他	22,566,911.96	17,772,436.07
合计	54,073,089.29	100,515,790.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	78,465,240.59	68,947,481.39
保证金	6,865,183.16	2,134,643.00
往来款	10,997,142.09	10,486.95

合计	96,327,565.84	71,092,611.34
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金
☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金
☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	33,418,367.28	11,064,677.78
合计	33,418,367.28	11,064,677.78

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
无

支付的其他与投资活动有关的现金
☐适用 ☒不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
质押定期存单赎回	45,000,000.00	
合计	45,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

支付的其他与筹资活动有关的现金
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买库存股	14,900,348.66	10,268,213.26
支付租赁负债的本金和利息	730,430.95	1,333,979.67
发债手续费	10,000.00	
质押定期存单	50,000,000.00	
合计	65,640,779.61	11,602,192.93

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

筹资活动产生的各项负债变动情况
☐适用 ☒不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	525,236,137.27	460,814,492.74
加：资产减值准备	2,600,914.58	2,482,098.88
信用减值损失	-24,467,820.00	28,187,832.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	163,683,679.72	136,776,975.01
使用权资产摊销	2,005,320.16	1,114,348.40
无形资产摊销	7,908,656.17	7,485,735.63
长期待摊费用摊销	232,561.42	164,333.74
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）	-736,643.84	-4,364.47
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	1,018,571.81	294,264.17
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-2,704,011.91	473,466.47
财务费用（收益以“—”号填列）	-26,828,935.30	-29,272,180.77
投资损失（收益以“—”号填列）	8,332,703.13	-3,367,979.53
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	10,981,010.94	3,506,444.96
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-392,194.02	1,048,763.93
存货的减少（增加以“—”号填列）	-295,295,541.12	-67,216,442.32
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	529,873,125.97	171,599,116.09
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-264,843,638.39	-321,628,173.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	636,603,896.59	392,458,732.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,864,775,756.89	2,288,402,547.51
减：现金的期初余额	2,005,419,903.78	2,169,879,213.51
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	-140,644,146.89	118,523,334.00

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,864,775,756.89	2,005,419,903.78
其中：库存现金	18,963.00	35,641.22
可随时用于支付的银行存款	1,864,756,793.89	2,005,384,262.56
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,864,775,756.89	2,005,419,903.78
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
货币资金	155,655,360.06	179,610,899.47	证券户保证金、票据保证金、应收定期存单利息、质押定期存单、诉讼冻结
合计	155,655,360.06	179,610,899.47	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币
----	--------	------	---------

			余额
货币资金	-	-	
其中：美元	5,528,863.98	7.1586	39,578,925.69
欧元	57,458.82	8.4024	482,791.99
比索	17,866,195.37	2.6255	6,804,873.50
日元	131.00	0.049594	6.50
应收账款	-	-	
其中：美元	35,886,619.05	7.1586	256,897,951.13
欧元	1,606,906.19	8.4024	13,501,868.57
比索	8,451,951.11	2.6255	3,219,177.72
其他应收	-	-	
其中：美元			
欧元			
比索	3,443,604.99	2.6255	1,311,599.69
应付账款			
其中：美元	6,523,020.57	7.1586	46,695,695.05
欧元	187,405.40	8.4024	1,574,655.13
比索	23,021,072.49	2.6255	8,768,262.23
其他应付			
其中：美元	338,094.56	7.1586	2,420,283.72
欧元	-		-
比索	14,208,021.11	2.6255	5,411,548.70

其他说明：
无

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

①境外经营实体情况

公司名称	公司所在地	记账本位币	本位币选择依据
新加坡伯特利	新加坡	新加坡元	经营业务所在地币种
美国伯特利	美国密歇根州	美元	经营业务所在地币种
墨西哥伯特利	墨西哥	比索	经营业务所在地币种

②主要报表项目的折算汇率情况

主要报表项目	汇率确定方法
资产负债表项目（除所有者权益外）	资产负债表日的即期汇率
利润表项目	交易发生日的即期汇率或近似汇率

82、 租赁
(1). 作为承租人
□适用 √不适用

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、 数据资源

☐适用 ☒不适用

84、 其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币		
项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	180,003,069.10	152,229,661.24
技术开发费	33,512,430.99	16,755,530.70
材料费	31,659,595.95	33,724,450.78
折旧费	11,682,773.37	11,198,096.36
差旅费	5,696,966.67	5,160,657.39
燃料费	5,418,604.10	5,507,890.67
其他	18,073,935.27	18,564,187.59
合计	286,047,375.45	243,140,474.73
其中：费用化研发支出	286,047,375.45	243,140,474.73
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☒ 适用 ☐ 不适用

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

无

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

☐ 适用 ☒ 不适用

6、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
唐山伯特利	河北省滦南县	1,875	河北省滦南县	汽车零部件制造	100.00	-	收购
伯特利电子	安徽省芜湖市	14,006	安徽省芜湖市	汽车零部件制造	100.00	-	设立
安徽迪亚拉	安徽省芜湖市	11,545	安徽省芜湖市	汽车零部件制造	100.00	-	设立
威海伯特利	山东省乳山市	16,000	山东省乳山市	汽车零部件制造	100.00	-	设立
遂宁伯特利	四川省遂宁市	5,000	四川省遂宁市	汽车零部件制造	100.00	-	设立
伯特利材料	安徽省芜湖市	22,825	安徽省芜湖市	汽车零部件制造	100.00	-	收购
长兴伯特利	浙江省湖州市	500	浙江省湖州市	汽车零部件制造	100.00	-	设立
新加坡伯特利	新加坡	10 万新加坡元	新加坡	汽车零部件销售	100.00	-	设立
美国伯特利	美国	100 万美元	美国	汽车零部件研发	100.00	-	设立
伯特利悬架	安徽省芜湖市	300	安徽省芜湖市	汽车零部件研发	70.00	-	设立
墨西哥伯特利	墨西哥	120,729.85 (万比索)	墨西哥	汽车零部件制造	70.00	30.00	设立
浙江双利	浙江省台州市	9,000	浙江省台州市	汽车零部件制造	-	65.00	设立
伯特利智能	安徽省芜湖市	525	安徽省芜湖市	汽车零部件研发	-	74.00	设立
万达方向机	浙江省杭州市	23,478.49	浙江省杭州市	汽车零部件制造	45.00	-	收购
柳州迈帝隆	广西省柳州市	2,000	广西壮族自治区 柳州市	汽车零部件制造	-	45.00	收购
杭州迈帝隆	浙江省杭州市	818	浙江省杭州市	汽车零部件制造	-	45.00	收购
芜湖万达	安徽省芜湖市	500	安徽省芜湖市	汽车零部件制造	-	45.00	收购
杭州信盛	浙江省杭州市	500	浙江省杭州市	汽车零部件制造	-	27.00	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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

根据收购协议及公司章程约定，万达方向机的董事会由五名成员组成，本公司派出三名成员，拥有半数以上表决权，对其具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:☐适用 ☒不适用**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**☐适用 ☒不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**☒适用 ☐不适用**(1). 重要的合营企业或联营企业**☐适用 ☒不适用**(2). 重要合营企业的主要财务信息**☐适用 ☒不适用**(3). 重要联营企业的主要财务信息**☐适用 ☒不适用**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**☐适用 ☒不适用**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**☐适用 ☒不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**☐适用 ☒不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**☐适用 ☒不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☒适用 ☐不适用

应收款项的期末余额0（单位：元 币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	166,657,522.29	7,890,000.00		13,966,991.71		160,580,530.58	与资产相关
合计	166,657,522.29	7,890,000.00		13,966,991.71		160,580,530.58	/

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	36,319,271.06	56,717,697.07
与资产相关	13,966,991.71	12,911,054.43
合计	50,286,262.77	69,628,751.50

其他说明：

0

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

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

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

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

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

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

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

（2）已发生信用减值资产的定义

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

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

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

（3）预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

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

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 46.57%（比较期：44.5%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 10.57%（比较期：38.33%）。

1. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款

以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2025 年 06 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2025 年 6 月 30 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	89,538,333.33		-	-
应付票据	2,366,498,633.78		-	-
应付账款	2,280,254,061.12		-	-
其他应付款	110,518,009.01		-	-
其他流动负债-未终止确认的商业承兑汇票	34,588,610.61		-	-
一年内到期的非流动负债	17,549,216.22		-	-
长期借款		25,745,000.00	32,345,000.00	
租赁负债		1,924,668.41	1,689,361.74	5,512,027.43
合计	4,898,946,864.07	27,669,668.41	34,034,361.74	5,512,027.43

(续上表)

项目名称	2025 年 6 月 30 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	19,800,430.56	-	-	-
应付票据	2,005,121,577.44	-	-	-
应付账款	2,809,943,974.26	-	-	-
其他应付款	55,270,378.41	-	-	-
其他流动负债-未终止确认的商业承兑汇票	11,163,535.90	-	-	-
一年内到期的非流动负债	13,126,797.04	-	-	-
长期借款	-	19,800,000.00	34,845,000.00	14,845,000.00
租赁负债	-	523,384.76	542,540.63	843,147.23
合计	4,914,426,693.61	20,323,384.76	35,387,540.63	15,688,147.23

1. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以美元计价的应收账款有关。

①截至 2025 年 06 月 30 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项 目	2025 年 06 月 30 日							
	美元		欧元		比索		日元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	5,528,863.98	39,578,925.69	57,458.82	482,791.99	17,866,195.37	6,804,873.50	131.00	6.50
应收账款	35,886,619.05	256,897,951.13	1,606,906.19	13,501,868.57	8,451,951.11	3,219,177.72		
其他应收款					3,443,604.99	1,311,599.69		
应付账款	6,523,020.57	46,695,695.05	187,405.40	1,574,655.13	23,021,072.49	8,768,262.23		
其他应付款	338,094.56	2,420,283.72			14,208,021.11	5,411,548.70		

(续上表)

项 目	2024 年 12 月 31 日							
	美元		欧元		比索		日元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	3,343,390.11	24,033,625.47	182,668.10	1,374,705.32	3,044,847.76	1,065,087.75	131.00	6.08
应收账款	36,159,089.36	259,925,997.96	1,115,522.61	8,395,088.51	-	-	-	-
其他应收款	-	-	-	-	2,381,657.54	833,103.81	-	-
应付账款	22,621,435.48	162,611,926.80	771,547.40	5,806,434.27	21,961,629.50	7,682,178.00	-	-
其他应付款	64,654.82	464,764.71	-	-	3,378,700.14	1,181,869.31	-	-

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

① 敏感性分析

于 2025 年 06 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于外币升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 2,183.88 万元。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至 2025 年 06 月 30 日，本公司借款均为固定利率借款，不存在利率风险。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书/贴现	应收票据中尚未到期的商业承兑汇票	34,588,610.61	未终止确认	由于应收票据中的商业承兑汇票背书或贴现不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。
背书/贴现	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	1,928,320,076.98	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
合计	/	1,962,908,687.59	/	/

(2). 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产	与终止确认相关的利
----	-----------	-----------	-----------

		金额	得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书/贴现	1,928,320,076.98	-12,471,246.11
合计	/	1,928,320,076.98	-12,471,246.11

(3). 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	633,299.10		465,563,102.86	466,196,401.96
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			72,633,227.57	72,633,227.57
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			839,613,835.54	839,613,835.54
(七) 其他非流动金融资产			100,000,000.00	100,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	633,299.10		1,477,810,165.97	1,478,443,465.07
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动				

计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☐适用 ☒不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本公司子公司的情况详见附注十、七、（十）在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
芜湖奇瑞科技有限公司	参股股东
奇瑞汽车股份有限公司	其他
芜湖奇瑞汽车零部件采购有限公司	其他
奇瑞汽车河南有限公司	其他
奇瑞新能源汽车股份有限公司	其他
奇瑞商用车（安徽）有限公司	其他
奇瑞（大连）汽车零部件产业园有限公司	其他
达奥（芜湖）汽车制品有限公司	其他
芜湖捷途汽车销售有限公司	其他
奇瑞万达贵州客车股份有限公司	其他
东南（福建）汽车工业股份有限公司	其他
大卓智能科技有限公司	其他
奇瑞商用车（山东）科技有限公司	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交 易额度(如适 用)	上期发生 额
奇瑞汽车	接受劳务	2,963.05	5,800.00	否	275.47
奇瑞新能源	接受劳务	42.82	150.00	否	10.60
奇瑞商用	接受劳务			否	11.05
奇瑞河南	接受劳务				3.00
奇瑞汽车零部件	接受劳务				96.77
东南汽车	接受劳务	68.27	300.00		
大卓科技	接受劳务		100.00	否	
奇瑞大连产业园	接受劳务	68.52	150.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
奇瑞汽车	盘式制动器等	180,285.4	54,160.61
奇瑞新能源	盘式制动器等	8,336.66	11,986.26
奇瑞河南	盘式制动器等	86.7	34.17
奇瑞商用车	盘式制动器等	189.06	439.31
奇瑞科技	盘式制动器等	0.52	5,745.49
奇瑞商用车(山东)科技	盘式制动器等	9.41	
奇瑞汽车零部件	盘式制动器等		91,595.99
芜湖达奥	盘式制动器等	2,819.37	1,813.12
东南(福建)汽车	盘式制动器等	12,431.44	14,241.34
大卓智能	盘式制动器等	2,623.33	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

无

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
奇瑞大连产业园	房屋建筑物			365,779.81	56,934.88	1,335,825.78					

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方
☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明
☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	581.71	640.57

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	奇瑞汽车零部件			196,668,243.40	9,833,412.17
应收账款	奇瑞科技	1,715,452.57	85,772.62	7,251,983.93	365,239.98
应收账款	奇瑞商用车	5,632,594.78	307,069.74	5,894,668.78	445,264.20
应收账款	奇瑞新能源	82,426,212.15	4,163,848.55	108,982,473.73	5,601,485.36
应收账款	奇瑞汽车	1,184,505,545.94	59,302,059.65	1,061,603,332.91	53,232,223.08
应收账款	奇瑞河南	435,114.29	162,172.15	158,070.92	55,675.39
应收账款	芜湖达奥			41,709,654.15	2,085,482.71
应收账款	奇瑞万达贵州	1,193.40	1,193.40	1,193.40	1,193.40
应收账款	东南汽车	59,313,170.63	2,965,658.54	73,758,550.87	3,687,927.55
应收账款	大卓智能	30,485,042.72	1,524,252.14	36,049,682.87	1,802,484.14
应收账款	奇瑞商用车（山东）科技	109,348.30	5,467.42		
预付账款	鄂尔多斯奇	1,093.57		471.19	-

	瑞投资				
应收票据	奇瑞汽车零 部件			182,071,369.75	9,103,568.49
应收票据	奇瑞商用车	2,273,033.98	113,651.70	207,890.06	10,394.50
应收票据	奇瑞新能源	68,242,043.92	3,412,102.20	63,541,116.36	3,177,055.82
应收票据	奇瑞汽车	548,526,931.34	27,426,346.57	280,010,608.96	14,000,530.44
应收票据	奇瑞河南			844,670.31	42,233.52
应收票据	捷途汽车			77,653,490.03	3,882,674.50
应收票据	东南汽车	1,880,000.00	94,000.00		
其他应收款	奇瑞大连产 业园	235,092.00	11,754.60	235,092.00	11,754.60
其他应收款	袁永彬			14,546.20	727.31

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	奇瑞汽车	269,159.07	146,918.47
应付账款	东南汽车		443,625.88
应付账款	奇瑞大连产业园	23,000.00	30,005.02
合同负债	奇瑞商用车	7,400.01	
合同负债	奇瑞河南		514,234.95
合同负债	奇瑞科技	12,113.60	12,113.60
合同负债	奇瑞汽车	7,818,347.60	51,591.17
合同负债	奇瑞新能源	41,125.74	29,374.29

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1). 明细情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	
授予日权益工具公允价值的确定方法	首次授予日的股票收盘价
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	《限制性股票授予协议书》《临时股东大会决议》
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	71,995,383.75

其他说明
无

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
部分董事、高级管理人员、中层管理人员	4,058,104.33	
合计	4,058,104.33	

其他说明
无

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☒适用 ☐不适用

(1) 本公司为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
一、子公司				
伯特利电子	保证借款	54,440,000.00	2023 年 4 月 24 日- 2028 年 3 月 21 日	—

伯特利电子	信用证	1,062,203.35	2024 年 11 月 11 日- 2025 年 7 月 31 日	
合计	—	55,502,203.35	—	—

除上述事项外，截至 2025 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币	
拟分配的利润或股利	211,648,787.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	211,648,787.00

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币		
账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,369,566,905.96	2,727,726,847.81
1 年内合计	2,369,566,905.96	2,727,726,847.81
1 至 2 年	6,807,607.42	8,656,534.68
2 至 3 年	15,294,700.49	17,841,359.24
3 年以上	95,335,832.48	95,262,035.12
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
减：坏账准备	-231,411,068.23	-250,997,811.77
合计	2,255,593,978.12	2,598,488,965.08

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	115,969,705.98	4.66	111,853,615.04	96.45	4,116,090.94	116,801,010.07	4.10	112,684,919.13	96.48	4,116,090.94
其中：										
按组合计提坏账准备	2,371,035,340.37	95.34	119,557,453.19	5.04	2,251,477,887.18	2,732,685,766.78	95.90	138,312,892.64	5.06	2,594,372,874.14
其中：										
组合 1	1,235,884,339.65	49.69	61,942,539.08	5.01	1,173,941,800.57	1,317,041,500.35	46.22	66,259,015.67	5.03	1,250,782,484.68
组合 2	1,135,151,000.72	45.64	57,614,914.11	5.08	1,077,536,086.61	1,415,644,266.43	49.68	72,053,876.97	5.09	1,343,590,389.46
合计	2,487,005,046.35	100.00	231,411,068.23	9.30	2,255,593,978.12	2,849,486,776.85	100.00	250,997,811.77	8.81	2,598,488,965.08

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	51,719,978.74	51,719,978.74	100	预计无法收回
单位二	20,974,813.21	20,974,813.21	100	预计无法收回
单位三	13,931,348.09	12,538,213.28	90	预计存在回收风险
单位四	8,291,375.32	8,291,375.32	100	预计无法收回
单位五	6,490,236.51	3,894,141.91	60	预计存在回收风险
单位六	4,264,162.77	4,264,162.77	100	预计无法收回
单位七	3,384,706.32	3,384,706.32	100	预计无法收回
单位八	2,254,290.74	2,254,290.74	100	预计无法收回
单位九	1,959,893.55	1,959,893.55	100	预计无法收回
单位十	1,430,285.51	1,430,285.51	100	预计无法收回
其他	1,268,615.22	1,141,753.69	90	预计存在回收风

				险
合计	115,969,705.98	111,853,615.04	96.45	/

按单项计提坏账准备的说明：
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：
☒适用 ☐不适用
组合计提项目：组合 1

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,235,145,166.04	61,757,258.30	5.00
1-2 年	508,990.00	50,899.00	10.00
2-3 年	191,603.66	95,801.83	50.00
3 年以上	38,579.95	38,579.95	100.00
合计	1,235,884,339.65	61,942,539.08	5.01

按组合计提坏账准备的说明：
☒适用 ☐不适用
按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注十、五、11

组合计提项目：组合 2

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,132,477,739.92	56,623,887.00	5.00
1-2 年	1,762,665.42	176,266.54	10.00
2-3 年	191,669.60	95,834.80	50.00
3 年以上	718,925.78	718,925.78	100.00
合计	1,135,151,000.72	57,614,914.11	5.08

按组合计提坏账准备的说明：
☒适用 ☐不适用
按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注十、五、11

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

				核销	动	
应收账款 坏账准备	250,997,811.77		19,586,743.54			231,411,068.23
合计	250,997,811.77		19,586,743.54			231,411,068.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明
无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况
☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
奇瑞汽车股份有限公司	929,558,801.84		929,558,801.84	37.38	929,558,801.84
WBTL DE SALTILLO S.DE R.L.DE.C.V.	178,491,323.58		178,491,323.58	7.18	8,924,566.18
单位一	85,571,227.95		85,571,227.95	3.44	85,571,227.95
单位二	85,416,175.39		85,416,175.39	3.43	85,416,175.39
单位三	77,861,006.30		77,861,006.30	3.13	77,861,006.30
合计	1,356,898,535.06		1,356,898,535.06	54.56	1,187,331,777.66

其他说明
无

其他说明：
☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,353,764,507.91	807,795,991.26
合计	1,353,764,507.91	807,795,991.26

其他说明：

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

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**☐适用 ☒不适用**(5). 坏账准备的情况**☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,423,365,131.86	847,175,439.55
1 年内合计	1,423,365,131.86	847,175,439.55
1 至 2 年	1,555,286.28	2,712,581.88
2 至 3 年	335,750.00	1,076,000.00
3 年以上	1,408,122.71	2,496,897.40
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
减：坏账准备	-72,899,782.94	-45,664,927.57
合计	1,353,764,507.91	807,795,991.26

(14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	1,409,355,119.44	837,883,435.14
员工借款及备用金	9,618,048.20	8,729,543.73
其他往来款	7,535,049.21	5,662,429.24
押金及保证金	156,074.00	1,185,510.72
减：坏账准备	-72,899,782.94	-45,664,927.57
合计	1,353,764,507.91	807,795,991.26

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	45,664,927.57			45,664,927.57
2025年1月1日余额在本期	45,664,927.57			45,664,927.57
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	27,234,855.37			27,234,855.37
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	72,899,782.94			72,899,782.94

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
☐适用 ☒不适用

(16). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	45,664,927.57	27,234,855.37				72,899,782.94
合计	45,664,927.57	27,234,855.37				72,899,782.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明
无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
墨西哥伯特利	924,271,928.00	64.79	往来款	一年之内	46,213,596.40
伯特利电子	294,337,799.10	20.63	往来款	一年之内	14,716,889.96
伯特利智能	137,805,864.19	9.66	往来款	一年之内	6,890,293.21

安徽迪亚拉	44,975,729.01	3.15	往来款	一年之内	2,248,786.45
美国伯特利	7,449,838.41	0.52	往来款	一年之内	372,491.92
合计	1,408,841,158.71	98.75	/	/	70,442,057.94

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,563,977,380.69	12,045,000.00	1,551,932,380.69	1,563,529,380.69	12,045,000.00	1,551,484,380.69
对联营、合营企业投资						
合计	1,563,977,380.69	12,045,000.00	1,551,932,380.69	1,563,529,380.69	12,045,000.00	1,551,484,380.69

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
伯特利电子	376,430,000.00	12,045,000.00					376,430,000.00	12,045,000.00
唐山伯特利	17,677,817.38						17,677,817.38	
安徽迪亚拉	114,540,000.00						114,540,000.00	
长兴伯特利	5,000,000.00						5,000,000.00	
伯特利材料	204,150,780.53		448,000.00				204,598,780.53	
威海伯特利	200,853,075.38						200,853,075.38	
美国伯特利	6,983,991.00						6,983,991.00	
墨西哥伯特利	328,823,515.74						328,823,515.74	
遂宁伯特利	50,000,000.00						50,000,000.00	
浙江万达	246,971,963.07						246,971,963.07	
新加坡伯特利	53,237.59						53,237.59	
合计	1,551,484,380.69	12,045,000.00					1,551,932,380.69	12,045,000.00

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,519,504,436.82	3,058,249,049.55	2,911,107,604.05	2,536,895,983.33
其他业务	84,927,522.96	3,544,674.10	97,758,269.66	114,357.66
合计	3,604,431,959.78	3,061,793,723.65	3,008,865,873.71	2,537,010,340.99

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		152,250.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,462,286.00	2,000,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		7,649.87
票据贴现	-5,991,675.59	-5,408,061.15
合计	-3,529,389.59	-3,248,161.28

其他说明：

无

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-281,927.97	
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	10,736,560.25	
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	2,704,011.91	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,637,680.58	
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	1,457,888.69	
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	171,902.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	502,358.23	
减：所得税影响额	2,652,621.91	
少数股东权益影响额（税后）	1,137,028.41	
合计	13,138,824.14	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。
☐适用 ☒不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.61	0.86	0.86
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.42	0.84	0.84

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

董事长：袁永彬
董事会批准报送日期：2025 年 8 月 28 日

修订信息

☐适用 ☒不适用