

Langxin 朗信电气

朗信电气

NEEQ: 874326

江苏朗信电气股份有限公司

Jiangsu Langxin Electric Co., Ltd



年度报告

— 2025 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人陈子强、主管会计工作负责人高裕丰及会计机构负责人（会计主管人员）张建琴保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

目 录

第一节	公司概况	7
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第三节	重大事件	35
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	49
第五节	行业信息	54
第六节	公司治理	55
第七节	财务会计报告	64
附件	会计信息调整及差异情况.....	107

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

释义

释义项目	指	释义
公司、朗信电气、发行人	指	江苏朗信电气股份有限公司
中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
银轮集团	指	浙江银轮机械股份有限公司及同一控制下企业（除朗信电气及朗信电气子公司外）
银轮股份	指	浙江银轮机械股份有限公司，深交所上市公司
天台银信	指	天台银信企业管理合伙企业（有限合伙）
张家港银信一号	指	张家港银信一号企业管理合伙企业（有限合伙）
张家港银信二号	指	张家港银信二号企业管理合伙企业（有限合伙）
芜湖朗信	指	芜湖朗信电气有限公司
南京朗信	指	朗信（南京）电机技术有限公司
朗信部件	指	张家港朗信汽车部件有限公司
朗信精密	指	张家港朗信精密机械有限公司
朗信后勤	指	张家港朗信后勤服务有限公司
朗信芜湖科技	指	朗信（芜湖）电气科技有限公司
新加坡诺达	指	NOVA DRIVE SYSTEMS PTE. LTD.
新加坡开科特	指	CACTUS DRIVE SYSTEMS PTE. LTD.
朗于信贸易	指	张家港朗于信国际贸易有限公司
华文清能基金	指	华文清能一期投资基金（滁州）合伙企业（有限合伙）
张家港暨阳创投	指	张家港暨阳创业投资合伙企业（有限合伙）
宁波隆华创投	指	宁波隆华汇博源创业投资合伙企业（有限合伙）
安徽基石基金	指	安徽基石智能制造三期基金合伙企业（有限合伙）
张家港沙洲湖创投	指	张家港市沙洲湖创业投资有限公司
马鞍山江东产业基金	指	马鞍山市江东诗航产业基金合伙企业（有限合伙）
张家港金创一号	指	张家港金创一号股权投资合伙企业（有限合伙）
上海银轮	指	上海银轮热交换系统有限公司
TDI	指	Yinlun TDI, LLC
上海银畅贸易	指	上海银畅国际贸易有限公司
银轮国际贸易	指	浙江银轮国际贸易有限公司
比亚迪	指	比亚迪股份有限公司及同一控制下企业
奇瑞汽车、奇瑞	指	奇瑞汽车股份有限公司及同一控制下企业
吉利汽车、吉利、吉利集团	指	浙江吉利控股集团有限公司及同一控制下企业
长安汽车、长安	指	重庆长安汽车股份有限公司及同一控制下企业
一汽集团、一汽	指	中国第一汽车集团有限公司及同一控制下企业
江铃集团	指	江铃汽车集团有限公司及同一控制下企业
东风汽车	指	东风汽车股份有限公司及同一控制下企业
宇通客车	指	宇通客车股份有限公司及同一控制下企业
北汽集团、北汽	指	北京汽车集团有限公司及同一控制下企业
爱斯达克	指	上海爱斯达克汽车空调系统有限公司及同一控制下企业

江苏嘉和	指	江苏嘉和热系统股份有限公司及同一控制下企业
日产	指	东风汽车有限公司东风日产乘用车公司及同一控制下企业
极氪	指	浙江极氪智能科技有限公司
江淮	指	安徽江淮汽车集团股份有限公司及同一控制下企业
富奥翰昂	指	富奥汽车零部件股份有限公司及同一控制下企业
法雷奥	指	法雷奥集团（Valeo Group）及其关联公司
马勒	指	马勒集团（Mahle GmbH）及其关联公司
空调国际	指	空调国际（上海）有限公司
三河同飞	指	三河同飞制冷股份有限公司及同一控制下企业
柯诺威	指	无锡柯诺威新能源科技有限公司
SMART	指	Smart 集团
沃尔沃	指	沃尔沃集团（Volvo）
宝腾	指	宝腾集团（Proton）
三一重工	指	三一重工股份有限公司及同一控制下企业
福田	指	北汽福田汽车股份有限公司及同一控制下企业
柳汽	指	东风柳州汽车有限公司及同一控制下企业
蔚来	指	蔚来汽车，新兴电动汽车品牌
阿维塔	指	阿维塔汽车，新兴电动汽车品牌
领跑	指	领跑汽车，新兴电动汽车品牌
合众	指	合众汽车，新兴电动汽车品牌
理想	指	理想汽车，新兴电动汽车品牌
小鹏	指	小鹏汽车，新兴电动汽车品牌
恒帅股份	指	宁波恒帅股份有限公司，深圳证券交易所上市公司，股票代码 300969. SZ
飞龙股份	指	飞龙汽车部件股份有限公司，深圳证券交易所上市公司，股票代码 002536. SZ
旭升集团	指	宁波旭升集团股份有限公司，上海证券交易所上市公司，股票代码 603305. SH
文灿股份	指	文灿集团股份有限公司，上海证券交易所上市公司，股票代码 603348. SH
天龙股份	指	宁波天龙电子股份有限公司，上海证券交易所上市公司，股票代码 603266. SH
6S	指	整理（SEIRI）、整顿（SEITON）、清扫（SEISO）、清洁（SEIKETSU）、素养（SHITSUKE）、安全（SECURITY）六个项目
OICA	指	国际汽车制造商协会（Organisation Internationale des Constructeurs d'Automobiles），1919 年在巴黎成立，是由世界各汽车生产国的汽车制造商协会组成的国际组织。
CNESA	指	中关村储能产业技术联盟（China Energy Storage Alliance）是中国社会组织 5A 级社团，是中国第一个专注在储能领域的非营利性国际行业组织。

IEA	指	国际能源机构（International Energy Agency），亦称“国际能源署”。经济合作与发展组织的辅助机构之一。
报告期	指	2025年1-12月
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
mm	指	公制长度单位，毫米
N·m	指	扭矩单位，牛顿*米
rpm	指	转速单位，每分钟旋转次数
W	指	功率单位，瓦特
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统、全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
锦天城律师	指	上海市锦天城律师事务所
立信会计师、立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	江苏朗信电气股份有限公司		
英文名称及缩写	Jiangsu Langxin Electric Co., Ltd		
法定代表人	陈子强	成立时间	2009年11月12日
控股股东	控股股东为（浙江银轮机械股份有限公司）	实际控制人及其一致行动人	徐小敏、徐铮铮；无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-汽车制造业（C36）-汽车零部件及配件制造（C367）-汽车零部件及配件制造（C3670）		
主要产品与服务项目	电机总成、电子风扇、电子水泵、空调鼓风机等热管理电驱动零部件产品研发及销售。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	朗信电气	证券代码	874326
挂牌时间	2023年11月10日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	52,965,010
主办券商（报告期内）	中信建投	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市朝阳区景辉街16号院1号楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	吴忠波	联系地址	江苏省张家港市杨舍镇塘市新丰河西路8号
电话	0512-58518028	电子邮箱	58518028@langxin-elec.com
传真	0512-58518098		
公司办公地址	江苏省张家港市杨舍镇塘市新丰河西路8号	邮政编码	215600
公司网址	www.langxin-elec.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91320582696768674E		
注册地址	江苏省苏州市张家港市杨舍镇塘市新丰河西路8号		
注册资本（元）	52,965,010	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司是一家致力于以电驱动技术为核心发展方向的高新技术企业，主要从事热管理电驱动零部件产品的研发、生产与销售，公司的主要产品为电机总成、电子风扇、电子水泵、空调鼓风机等热管理电驱动零部件产品。公司本着“诚信、创新、团队、可持续”的经营理念，坚持“以客户为导向”立足于市场，建立了一整套完善的科学严谨的质量管理体系，形成了高效率、程序化、规范化的管理流程，不断为客户带来更加优质的产品和服务，致力成为提供热管理和更广泛应用领域电驱动产品，以及执行机构微电机系统解决方案的优秀企业。

公司深耕汽车热管理领域十余年，依靠优秀的研发能力、可靠的产品质量、快速响应客户需求的能力和优质的售前售中售后服务，获得了国内多家知名整车厂的广泛认可与优质评价。公司本着“诚信、创新、团队、可持续”的经营理念，坚持“以客户为导向”，积累了丰富的客户资源，公司与比亚迪、奇瑞、吉利、长安、一汽集团、日产、极氪、江淮、北汽、银轮股份、爱斯达克、江苏嘉和、富奥翰昂、法雷奥、马勒、空调国际等国内知名企业建立了长期稳定的合作关系，主要产品已成功配套比亚迪、奇瑞汽车、吉利汽车、长安汽车、一汽集团、广汽、日产、SMART、沃尔沃、宝腾、江铃集团、北汽集团、宇通、三一重工、东风、福田、柳汽、蔚来、阿维塔、零跑、合众、理想、小鹏等国内外知名汽车品牌。

除了继续深耕汽车领域客户外，公司还积极拓展储能领域客户，以丰富客户储备和结构，提升公司的综合竞争力与可持续发展能力。受下游分布式光伏发电和储能行业利好政策影响，公司下游储能领域客户需求预计将大幅增长。公司目前储能领域的终端客户有三河同飞、柯诺威、哲弗等。

1、采购模式

公司采购的原材料主要包括 PCBA、塑料粒子、镀锌板、硅钢带、漆包线等。公司建立了科学化、多元化、弹性化的采购管理体系，根据物料特性、供应商市场格局及生产需求，采用差异化的采购模式，确保供应链的稳定性、成本的可控性以及快速响应能力。公司通

过份额采购、弹性采购、战略合作方式进行采购，根据订单波动、市场变化灵活调整采购量（VMI 供应商协同），针对铜、铝等大宗原材料实行一单一议，与关键零部件 PCBA 供应商保持战略合作关系，与具有资源互补或技术优势的供应商进行联合开发。

公司积极探索和实现数字化采购，通过上线供应商关系管理平台（SRM 系统）实现了采购全流程的数字化。公司积极探索创新管理模式，对部分供应商库存实行寄售管理，公司按实际领用量与供应商进行结算，有效降低了公司原材料库存管理成本；公司对于地理位置较远的供应商，要求供应商在朗信电气生产地附近设立仓库或工厂，实现快速配套。

2、生产模式

公司的生产模式主要为以销定产，运营中心以 MES 系统为核心，基于 ERP 系统的订单数据和设备状态进行排产和工单下发，通过 SRM 系统给供应商下达采购订单，现场物料需求通过 WMS 系统向 AGV 下达配送指令，生产制造过程实现了厂级和车间级 MES 的对接，有效保证了全流程的质量追溯。

公司全面推行“模块化”、“自动化”、“智能化”和“数字化”，通过 ERP、MES、PLM、E-HR、OA、SRM、CRM、WMS、PLC 等多系统的互联互通、协同工作，建立数字运维中心，以数据驱动生产，以指标提升管理，及时调度，快速反应，处理异常，使整体生产效率得到提升。公司现已建立全自动智能化立库、高密度穿梭式货架，通过多系统的有效联动，全面应用 AGV、堆垛机、提升机、无人叉车、全动力输送线等设施，高效利用场地，实现自动存取、精准管理。



注：公司数字运维中心可实时监控计划执行进度、监控订单完成情况、设备开动

率、人员定额与实际出勤、能源使用、生产现场实时情况，并通过资源协调保证整体生产运营正常运转。

3、销售模式

公司销售模式主要为直接销售，公司直接客户包括整车厂客户和整车厂一级供应商客户，公司直接供应零部件给整车厂或作为二级供应商供应零部件给一级供应商。公司产品的客户主要为奇瑞、吉利、比亚迪、一汽集团、银轮集团、爱斯达克、江苏嘉和等国内知名企业，主要产品已成功配套奇瑞、吉利、比亚迪、长安、“北美新能源车企”、一汽集团、广汽、M 客户、零跑、蔚来、小鹏、理想、沃尔沃、日产、Smart 等国内外知名汽车品牌。此外，公司目前在储能领域的终端客户有三河同飞等。

公司坚持“以客户为导向”立足于市场，建立了一整套完善且高效规范的销售管理体系。公司设有营销中心，负责市场发展方向和产品定位分析、品牌市场推广，并进行新客户开发、现有客户维护、产品需求分析及订单跟踪。公司与主要客户在长期合作的基础上签署框架性协议，再以系统订单或需求预测的形式确定具体产品种类、价格、交付等条款。营销中心引入了客户关系管理系统（CRM），通过集成销售/服务/财务数据，构建 360° 客户画像，通过商机线索管理等方式实现客户资产价值最大化。销售流程的自动化和移动化赋能，有效提高了销售工作的效率。

4、研发模式

公司始终坚持技术引领、创新驱动，按照“储备一代、研发一代、生产一代”的理念持续进行研发投入。电驱动零部件产品涉及电机电磁、机械、材料、流体力学、NVH、电控、传热学等多学科，公司采取贯穿全流程的平台化和标准化研发策略，有效提升了研发效率，降低了研发成本；同时，公司通过虚拟验证的方式（包括有限元分析、CAE、电磁仿真、温度场仿真等），降低了研发试错成本，缩短了产品开发周期。

公司技术中心每年初通过前瞻需求预研以及客户项目输入，更新未来三年技术规划，基于技术成熟度将产品分为应用型新产品和技术储备产品，产品应用和技术储备双轨并行。其中，应用型新产品开发按照产品质量先期规划（APQP）流程开展各项工作，进行节点交付；公司技术中心下设创新孵化中心，对市场未来的潜在需要启动前瞻性研究（储备型项目），储备型项目采取敏捷开发模式，开发后涉及客户项目输入时，储备项目转换为应用型项目。

公司技术中心通过上线 PLM 系统实现产品的全生命周期管理，并将 PLM 系统和 ERP 系统对接，实现技术类文件的系统管控，并建立了知识分享和经验数据库模块，为公司未来新产品、新技术的研发工作提供了丰富的数据经验。

(二) 行业情况

(一) 所属行业及确定所属行业的依据

公司主要从事电机总成、电子风扇、电子水泵、空调鼓风机等热管理系统电驱动零部件产品的研发、生产与销售。根据《中国上市公司协会上市公司行业统计分类指引》，公司所属行业为汽车零部件及配件制造(CG367)；按照《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2017)，公司所属行业为汽车零部件及配件制造(C3670)；按照全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为汽车零部件及配件制造(CG3670)。

(二) 行业监管情况及对发行人经营发展的影响

1、行业主管部门与监管体制

公司所属行业的行政主管部门是国家发改委和国家工信部。国家发改委主要负责拟订并组织实施产业发展战略、中长期规划和年度计划，推进产业结构战略性调整，促进行业体制改革，促进行业技术发展和进步等工作。国家工信部主要负责研究提出工业发展战略，拟订工业行业规划和产业政策并组织实施；指导工业行业技术法规和行业标准的拟订；组织领导和协调振兴装备制造业，组织编制国家重大技术装备规划，协调相关政策等工作。

公司所属行业的自律性管理机构是中国汽车工业协会。中国汽车工业协会是在中国境内从事汽车整车、零部件及汽车相关行业生产经营活动的企事业单位和团体在平等自愿基础上组成的自律性、非营利性的社会团体，主要职能为市场研究、行业标准的起草和制定、产品质量的监督、提供信息和咨询服务、行业自律管理等。

2、行业主要法律法规和政策

(1) 汽车行业法律法规和政策

汽车产业是国民经济的重要支柱产业，产业链长、关联度高、带动性强，发挥着工业经济稳增长的“压舱石”作用，对社会经济发展具有重要的推动作用。汽车零部件行业为

汽车整车制造业提供相应的零部件产品，是汽车工业发展的基础，也是国家长期重点支持发展的产业。近年来，我国汽车及汽车零部件行业主要法律法规及行业政策如下：

序号	文件名	文号	颁布单位	颁布时间	主要涉及内容
1	《汽车行业稳增长工作方案（2025—2026年）》	工信部联通装（2025）200号	工信部、公安部、财政部等八部门	2025年9月	为实现2025年以及2026年汽车行业运行保持稳中向好发展态势，产业规模和质量效益进一步提升等目标，从扩大国内消费、提升供给质量、优化发展环境、深化开放合作四个维度，提出加快新能源汽车全面市场化拓展、进一步加大力度促进汽车消费、推动智能网联技术产业化应用等15条工作举措。
2	《关于进一步做好汽车以旧换新有关工作的通知》	商消费函（2024）392号	商务部等7部门	2024年8月	为进一步做好汽车以旧换新工作，着力稳定和扩大汽车消费，通知如下：一、提高报废更新补贴标准；二、加大中央资金支持力度；三、优化汽车报废更新审核、拨付监管流程；四、加强监督管理。
3	《产业结构调整指导目录（2024年本）》	国家发展改革委令 第7号	国家发改委	2023年12月	鼓励类产业汽车部分，明确提出鼓励汽车关键零部件，轻量化材料应用，新能源汽车关键零部件，车用充电设备，汽车电子控制系统，新能源汽车、智能汽车及关键零部件、高效车用内燃机研发试验能力建设，智能汽车关键零部件及技术的发展。
4	《汽车行业稳增长工作方案（2023—2024年）》	工信部联通装（2023）145号	工信部、国家金融监管总局等7部门	2023年8月	支持扩大新能源汽车消费，稳定燃油汽车消费，推动汽车出口提质增效，促进老旧汽车报废，更新和二手车消费，提升产品供给质量水平，保障产业链供应链稳定畅通，完善基础设施建设与运营。
5	《关于延续和优化新能源汽车车辆购置税减免政策的公告》	财政部税务总局工业和信息化部公告2023年第10号	财政部、税务总局、工业和信息化部	2023年6月	对购置日期在2024年1月1日至2025年12月31日期间的新能源汽车免征车辆购置税，其中，每辆新能源乘用车免税额不超过3万元；对购置日期在2026年1月1日至2027年12月31日期间的新能源汽车减半征收车辆购置税，其中，每辆新能源乘用车减税额不超过1.5万元。
6	《“十四五”汽车产业发展建议》	-	中国汽车工业协会	2021年6月	推动整车骨干企业与优势零部件企业在研发、采购等层面的深度合作探索。在关键核心领域通过财政、税收等方面鼓励自主零部件配套应用，建立安全可控的关键零部件配套体系。加快建立国内关键零部件标准体系和认证测试能力，推动关键零部件在设计、生产、测试等方面能力提升积极开展汽车整车工艺、关键总成和零部件等先进制造装备的集成创新和工程应用。

7	《新能源汽车产业发展规划（2021—2035年）》	国办发（2020）39号	国务院	2020年11月	坚持电动化、网联化、智能化发展方向，深入实施发展新能源汽车国家战略，以融合创新为重点，突破关键性核心技术，提升产业基础能力，构建新型产业生态，完善基础设施体系，优化产业发展环境，推动我国新能源汽车产业高质量可持续发展，加快建设汽车强国。
---	---------------------------	--------------	-----	----------	--

（2）汽车行业政策对发行人经营发展的影响

公司所属的汽车零部件行业属于国家长期大力支持发展的产业。报告期内，国务院、国家发改委、工信部、中国汽车工业协会等各部门相继推出多项积极利好的产业政策，一方面支持汽车行业尤其是新能源汽车行业的发展，将促进汽车零部件需求增长，为公司经营发展营造了良好的环境，另一方面鼓励和引导汽车零部件企业进行技术研发和创新，在产业规划、技术引进、投融资、税收优惠等方面给予汽车零部件行业全方位的支持，对公司经营发展具有积极的促进作用。

3、发行人产品应用相关的其他行业主要政策

（1）新能源汽车快充/超充电桩行业主要政策

序号	文件名	文号	颁布单位	颁布时间	主要涉及内容
1	《电动汽车充电设施服务能力“三年倍增”行动方案（2025—2027年）》	发改能源〔2025〕1250号	国家发展改革委、国家能源局等部门	2025年9月	通过持续健全充电网络、提升充电效能、优化服务品质、创新产业生态，进一步提振消费信心，促进电动汽车更大范围内购置使用。
2	《关于促进可再生能源绿色电力证书市场高质量发展的意见》	发改能源〔2025〕262号	国家发展改革委等部门	2025年3月	推广绿色充电桩，支持新能源汽车充绿电。
3	《交通物流降本提质增效行动计划》	交运发〔2024〕135号	交通运输部、国家发展改革委	2024年11月	推动建设一批公路服务区充电桩、换电站、充电停车位。
4	《贯彻实施〈国家标准化发展纲要〉行动计划（2024—2025年）》	-	市场监管总局、中央网信办等	2023年12月	进一步完善充电桩标准，充电安全性标准
5	《上海市鼓励电动汽车充换电设	沪发改规范〔2022〕12	上海市	2025年3月	支持老旧小区共享充电设施建设；指导小区改造实施单位和

	施发展扶持办法》	号			充电企业合作，统筹推进小区车位增设和共享充电桩布局
6	北京市“数据要素×”实施方案（2024—2026年）	国数政策〔2023〕11号	京大数据发〔2024〕1号	2024年9月	推动数据赋能个性化出行、客流分析、充电桩选址等场景应用，提升出行便利性。

在国家层面，推出一系列充电桩建设和标准化政策，推动充电桩建设速度匹配新能源汽车销量增速，同时各主要省市均推出加快布局充电桩基础设施相关政策。

（2）储能行业主要政策

序号	文件名	文号	颁布单位	颁布时间	主要涉及内容
1	《新型储能规模化建设专项行动方案（2025—2027年）》	发改能源〔2025〕1144号	国家发展改革委、国家能源局	2025年8月	2027年，新型储能基本实现规模化、市场化发展，技术创新水平和装备制造能力稳居全球前列，市场机制、商业模式、标准体系基本成熟健全，适应新型电力系统稳定运行的多元储能体系初步建成，形成统筹全局、多元互补、高效运营的整体格局，为能源绿色转型发展提供有力支撑。
2	《新型储能制造业高质量发展行动方案》	工信部联电子〔2025〕7号	工信部等八部门	2025年2月	2027年实现新型储能制造业全链条国际竞争优势，培育3-5家生态主导型企业，产业创新力和综合竞争力显著提升。
3	《关于印发〈电力系统调节能力优化专项行动实施方案（2025—2027年）〉的通知》	-	国家发展改革委、国家能源局	2025年1月	聚焦提升电力系统的调节能力和调用水平，为促进新能源消纳和高效利用提供有力支撑。
4	《关于支持电力领域新型经营主体创新发展的指导意见》	国能发发改〔2024〕93号	国家能源局	2024年12月	鼓励虚拟电厂整合分布式光伏、分散式风电、新型储能和可调节负荷等资源，为电力系统提供灵活的调节能力。
5	《关于加强电力安全治理 以高水平安全保障新型电力系统高质量发展的意见》	国能发安全〔2024〕90号	国家能源局	2024年11月	强调加强新能源和新型储能等新型并网主体的涉网安全管理，对储能散热系统的安全性能和运行管理提出了要求。

国家层面颁布多项政策规范储能行业发展，更加强调储能设备的安全性，对储能电芯、电池模组、储能变流器、热管理系统提出更高安全与一致性要求，推动储能温控技术的规

范化和标准化发展。

(3) 低空经济主要政策

序号	文件名	文号	颁布单位	颁布时间	主要涉及内容
1	《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十五个五年规划的建议》	-	中共中央委员会	2025年10月	正式将低空经济明确为战略性新兴产业
2	《提振消费专项行动方案》	-	中共中央办公厅、国务院	2025年3月	加快完善低空经济监管体系，有序发展低空旅游、航空运动、消费级无人机等低空消费
3	《关于2024年国民经济和社会发展计划执行情况与2025年国民经济和社会发展计划草案的报告》	-	发改委	2025年3月	出台促进低空经济高质量发展的政策，建立健全以安全监管为基础的规则规制体系，适度超前研究布局低空智能网联等基础设施，推动低空装备研制应用，持续增强低空飞行安全监管处置能力，因地制宜拓展低空应用场景。
4	《通用航空装备创新应用实施方案（2024-2030年）》	工信部联重装〔2024〕52号	工信部、科技部、财政部和民航局	2024年3月	将低空经济定位为战略性新兴产业，明确提出通过技术创新与场景示范推动其规模化发展。
5	《中华人民共和国空域管理条例（征求意见稿）》	-	国家空管委	2023年11月	提出“管用分离”原则，明确空域资源由国家统一管理但使用权可动态调配，并通过简化低空飞行报备程序、分级设立军民地协同管理机构等措施，优化低空飞行服务流程，解决通用航空“飞不起来、飞不顺畅”的瓶颈问题。

为支持低空经济发展，国家层面颁布多项政策，一方面在空域管理方面进一步放开管制并进行分级管理，优化空域资源配置，另一方面将低空经济定位为战略性新兴产业，推动产业集群培育和产业链协同创新，加快低空经济基础设施建设，推动低空经济快速实现产业化。

(4) 机器人行业主要政策

序号	文件名	文号	颁布单位	颁布时间	主要涉及内容
1	《国务院办公厅关于加快场景培育	国办发〔2025〕37	国务院办公厅	2025年11月	在办公、社交、消费、娱乐等领域探索应用元宇宙、虚拟现实、智能算力、

	育和开放推动新场景大规模应用的实施意见》	号			机器人等技术创新应用场景，推动实体经济和数字经济深度融合。
2	《关于开展智能养老服务机器人结对攻关与场景应用试点工作的通知》	工信厅联通装函(2025)212号	工信部、民政部	2025年5月	分阶段实施一批智能养老服务机器人攻关和应用试点项目，促进研用双方结对开展攻关，推动产品在家庭、社区和养老机构等场景中应用验证和迭代升级。
3	《工业机器人行业规范条件(2024版)》和《工业机器人行业规范条件管理实施办法(2024版)》	-	工信部	2024年7月	加快推进新型工业化，进一步加强工业机器人行业规范管理，引导企业良性竞争，推动产业高质量发展。
4	《人形机器人创新发展指导意见》	工信部科(2023)193号	工信部	2023年11月	打造人形机器人“大脑”和“小脑”、突破“肢体”关键技术、健全技术创新体系；打造整机产品、夯实基础部件、推动软件创新；服务特种领域需求、打造制造业典型场景、加快民生及重点行业推广。
5	《北京具身智能科技创新与产业培育行动计划(2025-2027年)》	京科信发(2025)36号	北京市	2025年2月	到2027年，围绕具身大小脑模型、具身智能芯片、全身运动控制等方面突破不少于100项关键技术，产出不少于10项国际领先的软硬件产品，具身智能上下游产业链基本实现国产化
6	《上海市促进智能机器人产业高质量发展创新发展行动方案(2023-2025年)》	沪经信制(2023)915号	上海市	2023年10月	到2025年，明确一个总体目标，即打造具有全球影响力的机器人产业创新高地；促进三个突破，在品牌、应用场景和产业规模方面实现“十百千”突破——打造10家行业一流的机器人头部品牌、100个标杆示范的机器人应用场景、1000亿元机器人关联产业规模。

国家及地方政府大力支持机器人产业发展，推动人工智能与机器人相结合，加快推进机器人产业化落地，特别是民用机器人和人形机器人的商业化应用。

(5) 数据中心行业主要政策

序号	文件名	文号	颁布单位	颁布时间	主要涉及内容
1	《国家发展改革	发改数据	发改委、国家	2024年12	加快算网融合、并网调度、储能散

	委等部门关于促进数据产业高质量发展的指导意见》	(2024) 1836 号	数据局等六部门	月	热等关键技术创新；支持采用弹性带宽、任务式服务、数据快递等方式，降低网络使用成本。
2	《国家数据基础设施建设指引》	发改数据〔2024〕1853 号	发改委、国家数据局、工信部	2024 年 12 月	提出国家数据基础设施是数据基础制度和先进技术落地的重要载体，并在数据流通利用、算力底座、网络支撑、安全及应用方面明确了发展目标。
3	《国家发展改革委等部门关于大力实施可再生能源替代行动的指导意见》	发改能源〔2024〕1537 号	发改委、工信部等六部门	2024 年 10 月	支持国家枢纽节点中具有冷水资源的地区建设大数据中心。
4	《数据中心绿色低碳发展专项行动计划》	发改环资〔2024〕970 号	发改委等四部门	2024 年 7 月	到 2030 年，能效与碳效达国际先进水平，北方新建大型数据中心余热利用率显著提升，绿电直供、余热循环等模式成熟应用。

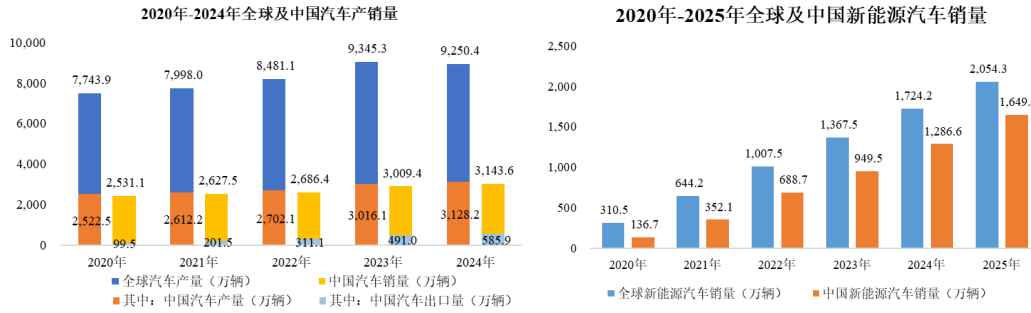
随着人工智能的快速发展，国家大力支持数据中心建设，提高国家算力水平，同时大力推动数据中心能源绿色低碳化，使用清洁能源，提高能源使用效率，注重数据中心安全性，提高数据中心散热水平。

(三) 所属行业发展情况及发展趋势

1、汽车行业发展概况和趋势

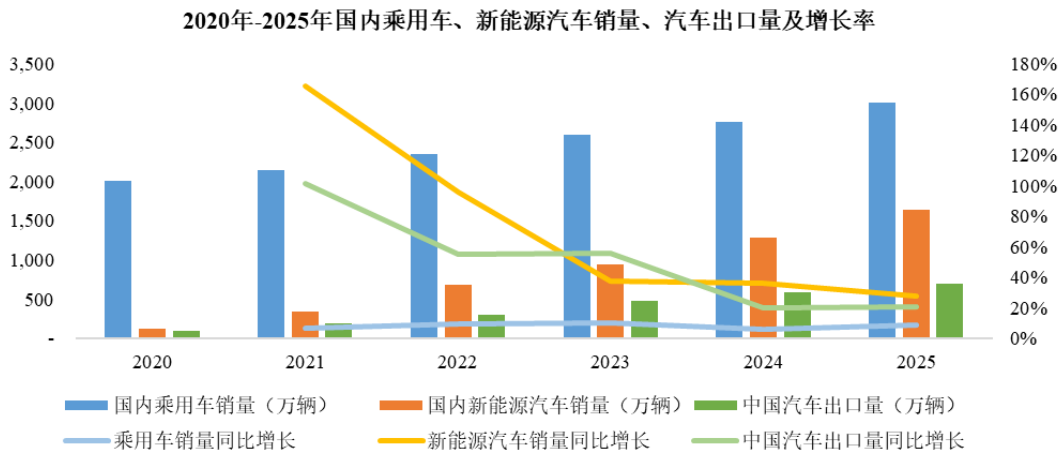
(1) 汽车行业发展概况

经过多年发展，汽车行业已经十分成熟，市场规模趋于稳定。中国在过去十多年来汽车产销量持续位居世界第一，中国汽车市场产量约占全球汽车市场的 1/3。中国 **2025 年** 全年汽车出口 **709.8** 万辆，超过日本成为全球最大汽车出口国。2020 年以来，新能源汽车异军突起迅速增长，根据 Clean Technica 统计，全球新能源汽车销量自 2020 年 310.5 万辆增长至 **2025 年 2,054.3** 万辆，年复合增速达 **45.92%**；其中，中国新能源汽车销量自 2020 年 136.7 万辆增长至 **1,649.0** 万辆，年复合增速达 **64.55%**，是全球最大的新能源汽车市场。



数据来源: OICA 国际汽车制造协会、中国汽车工业协会、CleanTechnica、iFinD

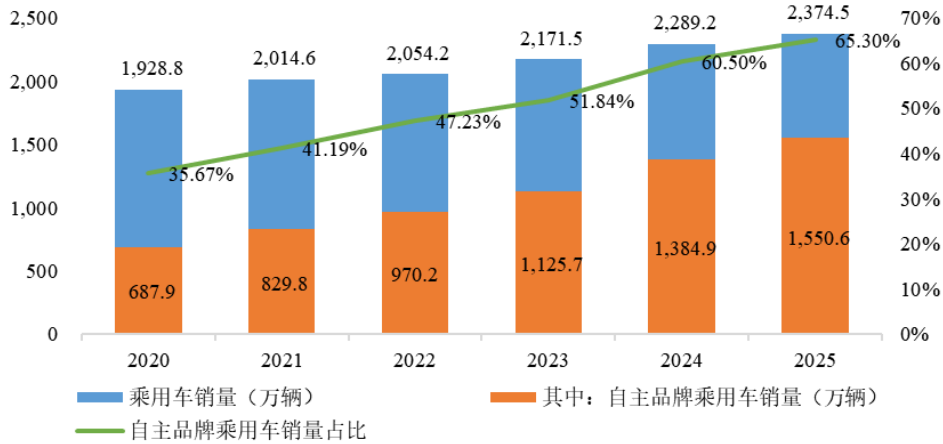
2020 年以来,我国新能源汽车经过多年发展及政策扶持,电池技术、电机和电控技术、智能化、网联化等新能源汽车技术不断进步成熟,新能源汽车行业获得了快速发展;另一方面,我国政府实行扩大内需战略,陆续出台了汽车产业扶持政策,提供购车补贴与牌照优惠,同步支持新能源汽车充电设施等配套基础设施建设,在此背景下新能源汽车销量快速增长,也拉动了汽车产量、销量、出口量均实现持续增长。



数据来源: 中国汽车工业协会, Wind

伴随核心技术不断突破、设计和制造品质持续提升、智能网联与电动化技术创新和商业模式创新加快,2020 年以来,我国自主品牌乘用车市场占有率持续提升。以比亚迪、吉利、奇瑞等国产头部车企及理想、小米、鸿蒙智行等新势力品牌为代表的国产整车厂在过去几年新能源发展浪潮中快速崛起,进而拉动国产自主品牌汽车销量及份额、出口量持续快速增长。根据乘联会数据,2025 年我国自主品牌乘用车累计销售 1,550.6 万辆,同比增长 11.97%,市场份额达到 65.30%,与上年同期相比上升 4.81 个百分点。

2020年-2025年我国乘用车销量情况



数据来源：乘联会、iFinD

(2) 汽车行业发展趋势

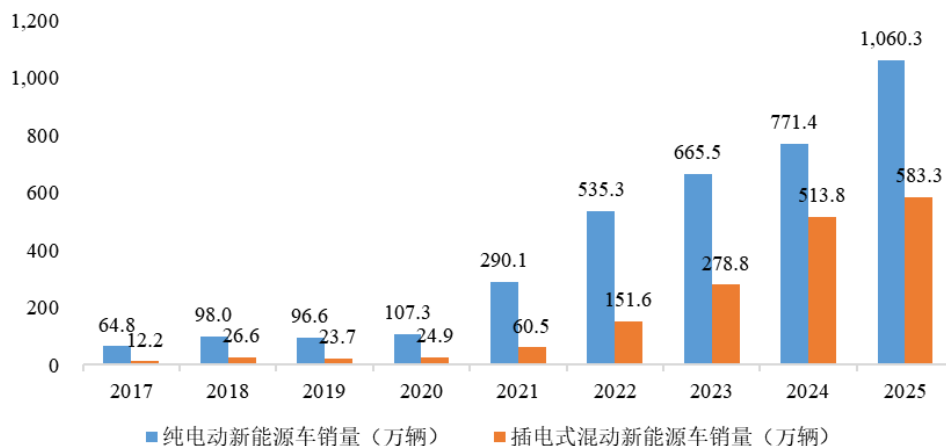
1) 新能源汽车渗透率将继续提升，但速度会有所放缓

新能源汽车渗透率在经历高速增长后，市场逐渐进入成熟阶段。一方面，政策支持力度逐步退坡（如免征购置税政策减半），叠加燃油车促销活动加剧市场竞争，短期内渗透率增速将趋于平稳。另一方面，补能设施不足、续航焦虑等用户痛点仍需时间解决，市场将从政策驱动转向技术驱动和场景适配，渗透率提升的边际效应减弱。但长期来看，新能源汽车仍是汽车产业转型的核心方向，IEA 预计 2035 年电动汽车全球渗透率将突破 50%。

2) 新能源混动车型销量及份额持续增长

新能源汽车近几年来快速发展，其中混合动力车型销量增速比纯电车型更快。混动汽车在城市道路场景下消耗电能可以节省成本，而在长途道路场景下消耗汽油可以减轻里程焦虑；生产纯电汽车的最大成本来自电池，而混动汽车的电池相较于纯电汽车而言要小得多，大大降低了汽车的生产成本；同时在中国市场，混动享受与纯电相同的补贴政策。混动汽车凭借前述优势得到了汽车消费者的青睐，近几年销量快速增长。

2017-2025年我国不同技术路线新能源汽车销量情况



数据来源：中国汽车工业协会，Wind

3) 纯电车型中，高压平台普及率不断提升

新能源纯电车型受电池能量密度及成本制约，相较燃油车、混动车型仍面临着续航里程的短板。整车厂在当前阶段采取的解决方案主要包括提高电池电量、提高充电速度两种方式。通过提高电池容量提升带电量可以增加续航，但会导致电池成本进一步增加以及整车重量增加进而影响续航，提升空间有限；相比之下，提高充电速度目前成为更多车企认可的解决方案。大功率快充可通过加大电流或提升电压两种方式实现，但大电流会导致充电枪、线缆及动力电池核心部件等产生很高的热损失，其理论上限并不高，而通过提升电压来提高充电效率成为主流选择，当系统电流保持不变时，将系统电压从 400V 提升到 800V，充电功率会随着系统电压翻倍，充电时间会大大缩短，让充电体验无限接近于燃油车加油。

根据盖世汽车数据，2025 年 1-9 月新能源 800V 高压市场渗透率达 13.7%，市场规模达 119.6 万辆，较 2024 年均大幅增长，截至 2025 年 9 月，已有超过 30 个品牌推出了 80 款 800V 车型。目前，新势力、自主、合资主流车企均已布局高压平台架构，随着供给端不断丰富，高压市场渗透率预计将进一步提升。

4) 中国车企凭借新能源产业及技术优势，在国内及全球市场份额将继续增长

中国车企通过新能源技术先发优势（如高压快充、混动系统）和产业链整合能力，持续扩大全球市场份额。2024 年中国新能源汽车全球占比超 70%，比亚迪、吉利等品牌进入全球销量前十，海外市场加速布局（如东南亚、拉美）。同时，中国主导的 800V 高压平台、插混技术等正成为国际标准，推动中国从“产品出口”向“技术输出”升级。根据全国乘

用车市场信息联席会秘书长崔东树公众号发布的统计数据，2025年世界汽车销量9,647万台，同比增长5%，其中中国汽车销量3,435万台，同比增长9%，2025年中国车市份额达到世界35.6%，较同期增长1.4个百分点。

(三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 √省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	<p>1、国家级“专精特新小巨人企业”</p> <p>2024年09月03日，根据工信部统一部署，江苏省工信厅于2024年发布了《关于江苏省第六批专精特新“小巨人”企业和第三批专精特新“小巨人”复核通过企业名单的公示》，江苏朗信电气股份有限公司荣膺国家级专精特新“小巨人”企业称号。</p> <p>2、江苏省“专精特新中小企业”</p> <p>2022年11月25日，公司获得江苏省工信厅颁发的2022年度首批江苏省“专精特新中小企业”称号。</p> <p>3、国家级高新技术企业</p> <p>公司于2025年12月19日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认定为高新技术企业（证书编号：GR202532010721）。</p>

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,411,453,983.15	1,300,601,517.07	8.52%
毛利率%	17.30%	18.68%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	131,619,789.51	116,376,446.29	13.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	124,912,264.01	108,981,925.42	14.62%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	18.35%	29.94%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于	17.41%	28.04%	-

挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)			
基本每股收益	2.49	2.47	0.81%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,787,290,838.51	1,414,635,697.01	26.34%
负债总计	1,010,328,869.66	753,021,906.99	34.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	776,961,968.85	661,613,790.02	17.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	14.67	12.49	17.45%
资产负债率% (母公司)	52.69%	53.40%	-
资产负债率% (合并)	56.53%	53.23%	-
流动比率	1.18	1.35	-
利息保障倍数	18.51	11.22	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	106,154,845.72	33,841,155.94	213.69%
应收账款周转率	2.42	2.33	-
存货周转率	7.63	7.81	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	26.34%	28.88%	-
营业收入增长率%	8.52%	26.16%	-
净利润增长率%	13.10%	43.25%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	208,636,868.42	11.67%	109,973,226.35	7.77%	89.72%
应收票据	37,766,016.87	2.11%	21,965,874.26	1.55%	71.93%
应收账款	452,707,845.50	25.33%	648,901,797.64	45.87%	-30.23%
应收款项融资	271,098,457.89	15.17%	41,757,044.32	2.95%	549.23%
预付账款	2,459,172.87	0.14%	1,871,833.69	0.13%	31.38%
其他应收款	1,202,120.93	0.07%	937,959.51	0.07%	28.16%
存货	155,253,881.11	8.69%	138,090,897.47	9.76%	12.43%
其他流动资产	27,446,505.26	1.54%	5,214,802.32	0.37%	426.32%
固定资产	410,575,583.09	22.97%	359,359,274.36	25.40%	14.25%
在建工程	137,989,411.66	7.72%	12,243,012.82	0.87%	1,027.09%
使用权资产	1,542,365.57	0.09%	2,626,153.01	0.19%	-41.27%
无形资产	62,811,010.07	3.51%	61,919,610.40	4.38%	1.44%
短期借款	341,219,369.83	19.09%	222,830,083.62	15.75%	53.13%
应付票据	200,165,570.04	11.20%	167,952,733.00	11.87%	19.18%

应付账款	389,139,288.06	21.77%	279,138,800.75	19.73%	39.41%
合同负债	348,671.53	0.02%	858,686.57	0.06%	-59.39%
其他应付款	2,000,000.00	0.11%	2,139,034.82	0.15%	-6.50%
其他流动负债	45,327.29	0.00%	8,389,943.17	0.59%	-99.46%

项目重大变动原因

截至报告期末，公司货币资金账面金额 208,636,868.42 元，较上年末有较大上升，主要系公司年末回款增加所致。

截至报告期末，公司应收账票据账面金额 37,766,016.87 元，较上年末增长 15,800,142.61 元，增幅 71.93%，主要系报告期内收到客户回款票据暂未到期影响。

截至报告期末，公司应收账款账面金额 452,707,845.50 元，较上年末减少 196,193,952.14 元，降幅 30.23%，主要系公司年末回款增加所致。

截至报告期末，公司应收款项融资账面金额 271,098,457.89 元，较上年末增长 229,341,413.57 元，增幅 549.23%，主要系公司年末回款增加所致。

截至报告期末，公司预付账款账面金额 2,459,172.87 元，较上年末增长 587,339.18 元，增幅 31.38%，主要系报告期内公司日常经营业务发生导致。

截至报告期末，公司其他流动资产账面金额 27,446,505.26 元，较上年末增长 22,231,702.94 元，增幅 426.32%，主要系报告期内营业收入快速增长带来相关增值税金增长所致。

截至报告期末，公司在建工程账面金额 137,989,411.66 元，较上年末增长 125,746,398.84 元，增幅 1,027.09%，主要系报告期内子公司朗信（芜湖）生产基地建设项目所致。

截至报告期末，公司使用权资产账面金额 1,542,365.57 元，较上年末减少 1,083,787.44 元，降幅 41.27%，主要系报告期内公司租赁减少所致。

截至报告期末，公司短期借款账面金额 341,219,369.83 元，较上年末增长 118,389,286.21 元，增幅 53.13%，主要系报告期内公司银行借款增加所致。

截至报告期末，公司应付账款账面金额 389,139,288.06 元，较上年末增长 110,000,487.31 元，增幅 39.41%，主要系报告期内公司采购结算周期及业务运营相关安排有关。

截至报告期末，公司合同负债账面金额 348,671.53 元，较上年末减少 510,015.04 元，降幅 59.39%，主要系报告期内预收账款减少所致。

截至报告期末，公司其他流动负债账面金额 45,327.29 元，较上年末减少 8,344,615.88 元，降幅 99.46%，主要系报告期内未终止确认的已背书未到期的应收票据减少所致。

(二) 经营情况分析

1. 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	1,411,453,983.15	-	1,300,601,517.07	-	8.52%
营业成本	1,167,235,555.17	82.70%	1,057,661,102.29	81.32%	10.36%
毛利率%	17.30%	-	18.68%	-	-
税金及附加	9,072,640.29	0.64%	7,465,025.81	0.57%	21.54%
销售费用	7,844,137.54	0.56%	8,095,568.07	0.62%	-3.11%
管理费用	46,641,366.52	3.30%	37,951,986.33	2.92%	22.90%
研发费用	44,107,643.24	3.12%	41,394,155.64	3.18%	6.56%
财务费用	8,055,085.19	0.57%	12,807,514.84	0.98%	-37.11%
其他收益	13,224,531.41	0.94%	12,350,133.56	0.95%	7.08%
投资收益	-951,581.32	-0.07%	-483,288.35	-0.04%	96.90%
信用减值损失	12,543,608.94	0.89%	-14,896,571.35	-1.15%	-184.20%
资产减值损失	-4,452,418.46	-0.32%	-3,391,210.10	-0.26%	31.29%
资产处置收益	534,863.11	0.04%	527,404.41	0.04%	1.41%
营业利润	149,396,558.88	10.58%	129,332,632.26	9.94%	15.51%
营业外收入	165,611.48	0.01%	2,622,149.97	0.20%	-93.68%
营业外支出	192,117.09	0.01%	352,255.92	0.03%	-45.46%
所得税费用	17,750,263.76	1.26%	15,226,080.02	1.17%	16.58%
净利润	131,619,789.51	9.33%	116,376,446.29	8.95%	13.10%

项目重大变动原因

报告期内公司财务费用 8,055,085.19 元，较上年同期减少 4,752,429.65 元，降幅 37.11%，主要是本期利息费用减少所致。

报告期内公司投资收益-951,581.32 元，较上年同期增加 468,292.97 元，增幅 96.90%，主要是本期票据贴现产生的投资收益所致。

报告期内公司信用减值损失 12,543,608.94 元，较上年同期减少 27,440,180.29 元，降幅 184.20%，主要是本期应收账款坏账损失减少所致。

报告期内公司资产减值损失 4,452,418.46 元，较上年同期增加 1,061,208.36 元，增幅 31.29%，主要是本期存货跌价损失及合同履约成本减值损失增加所致。

报告期内营业外收入 165,611.48 元，较上年同期减少 2,456,538.49 元，降幅 93.68%，主要是报告期

内公司获得政府补助降低所致。

报告期内营业外支出 192,117.09 元，较上年同期减少 160,138.83 元，降幅 45.46%，主要是报告期内公司非流动资产报废减少所致。

2. 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	1,380,418,017.54	1,272,030,719.27	8.52%
其他业务收入	31,035,965.61	28,570,797.80	8.63%
主营业务成本	1,143,006,804.74	1,037,232,299.43	10.20%
其他业务成本	24,228,750.43	20,428,802.86	18.60%

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
汽车热管理零部件产品	1,376,671,451.31	1,138,070,465.40	17.33%	8.23%	9.72%	-1.13%
其他收入	34,782,531.84	29,165,089.77	16.15%	21.77%	42.94%	-12.42%

按地区分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
境内	1,406,190,424.19	1,164,225,039.82	17.21%	8.12%	10.08%	-7.88%
境外	5,263,558.96	3,010,515.35	42.80%	19,054.14%	19,797.79%	-4.76%

收入构成变动的原因

报告期内，公司业务主要集中在境内市场，随着公司业务布局发展，境外项目批产供货为公司营收带来一定增长。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户一	380,064,397.97	26.93%	是
2	客户三	195,989,779.40	13.89%	否
3	客户二	194,955,773.78	13.81%	否
4	客户六	134,797,870.52	9.55%	否
5	客户七	66,495,249.20	4.71%	否
合计		972,303,070.87	68.89%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商一	271,377,633.04	28.73%	否
2	供应商二	76,596,865.62	8.11%	否
3	供应商五	69,726,871.75	7.38%	否
4	供应商四	56,337,005.13	5.96%	否
5	供应商六	36,143,906.23	3.83%	否
合计		510,182,281.77	54.01%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	106,154,845.72	33,841,155.94	213.69%
投资活动产生的现金流量净额	-122,257,268.40	-80,482,737.94	51.90%
筹资活动产生的现金流量净额	91,360,689.59	92,812,269.34	-1.56%

现金流量分析

报告期内经营活动产生的现金流量净额 106,154,845.72 元，较上年同期增加 72,313,689.78 元，增幅 213.69%主要是报告期内公司应收回款所致。

报告期内投资活动产生的现金流量净额-122,257,268.40 元，较上年同期增加 41,774,530.46 元，增幅 51.90%主要是报告期内公司子公司朗信(芜湖)基建项目投入所致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
芜湖朗信电气有限公司	控股子公司	属地化配套生产	10,000,000	11,011,081.71	10,564,268.40	18,380,917.76	-335,753.20
朗信（南京）电机技术有限公司	控股子公司	技术研发	10,000,000	2,858,511.64	2,532,456.37	3,396,226.44	1,090,968.43
朗信（芜湖）电气科技有限公司	控股子公司	属地化配套生产	130,000,000	275,613,884.77	127,815,763.14	18,499,933.47	-1,430,001.15
张家港朗信后勤服务有限公司	控股子公司	后勤服务保障	2,000,000	6,473,131.23	2,576,056.13	10,236,836.31	519,999.47
张家港朗信汽车部件有限公司	控股子公司	塑料制品制造	10,000,000	59,296,484.28	13,131,163.46	182,255,075.37	3,131,163.46
张家港朗信精密	控股	精密	10,000,000	54,217,803.77	10,275,887.44	98,200,340.68	275,887.44

密机械 有限公司	子 公司	加 工 件 的 模 具 设 计 制 作 及 冲 压 加 工					
NOVA DRIVE SYSTEM S PTE. LTD.	控 股 子 公 司	持 股 平 台 和 贸 易 业 务	10,000	0	0	0	0
CACTUS DRIVE SYSTEM S PTE. LTD.	控 股 子 公 司	持 股 平 台	10,000	0	0	0	0
张家港 朗于信 国际贸易 有限公司	控 股 子 公 司	公 司 出 口 贸 易 子 公 司	1,000,000	5,970,496.28	970,496.28	0	-29,503.72

注：境内子公司注册资本和实缴资本币种为人民币，新加坡诺达和新加坡开科特注册资本和实缴资本币种为新加坡元。

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
NOVA DRIVE SYSTEMS PTE. LTD.	新设	报告期内发生的投资有助于公司未来业务布局，完善公司的治理架构；公司内部管理架构稳定，报告期内未对公司经营产生重大不利影响。
CACTUS DRIVE SYSTEMS PTE. LTD.	新设	报告期内发生的投资有助于公司未来业务布局，完善公司的治理架构；公司内部管理架构稳定，报告期内未对公司经营产生重大不利影响。
张家港朗于信国际贸易有限公司	新设	报告期内发生的投资有助于公司未来业务布局，完善公司的治理架构；公司内部管理架构稳定，报告期内未对公司经营产生重大不利影响。

(二) 理财产品投资情况

□适用 √不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

□适用 √不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

□适用 √不适用

五、 研发情况

(一) 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	44,107,643.24	41,394,155.64
研发支出占营业收入的比例%	3.12%	3.18%
研发支出中资本化的比例%	0%	0%

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	15	18
本科以下	95	87
研发人员合计	110	106
研发人员占员工总量的比例%	13.56%	13.07%

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	119	109
公司拥有的发明专利数量	34	25

(四) 研发项目情况

公司结合已有技术基础与市场应用发展趋势，不断对核心技术进行深入开发、持续完善，以提高产品竞争力、优化生产工艺和丰富产品类别，保证公司的较强的市场竞争力水平。报告期内取得专利数量 21 项，其中发明专利 9 项。

六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

(一) 收入确认

朗信电气主营业务为汽车热管理零部件产品的研发、生产及销售。本期公司营业收入请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十三）”所述的收入会计政策及“五、合并财务报表项目注释（三十六）”。由于收入是朗信电气的关键业绩指标之一，存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

该事项在审计中是如何应对的

- 1、了解、测试和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- 2、检查主要客户与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单等，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认是否符合企业会计准则的要求；
- 3、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断报告期收入金额是否出现异常波动的情况；
- 4、对报告期记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单、报关单、提单、签收单、

领用清单及结算单等，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；

5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、送货单、报关单、提单、签收单、领用清单及结算单等支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

6、对主要客户执行函证程序以确认销售金额，根据回函情况评价收入确认的真实性、准确性、完整性。

（二）存货跌价准备

关于存货跌价准备计提相关会计政策详见附注三、重要会计政策及会计估计（十）；关于存货跌价准备计提情况详见附注五、合并财务报表项目注释（七）。

公司的存货按成本和可变现净值孰低计量。产成品以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料及在产品，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。在确定存货可变现净值时涉及管理层运用重大会计估计和判断，且存货跌价准备计提对于合并财务报表具有重要性，因此我们将存货跌价准备的计提识别为关键审计事项。

该事项在审计中是如何应对的

1、了解、测试和评价管理层与存货跌价准备计提相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

2、获取公司存货跌价准备计算表，对存货可变现净值以及存货减值计提金额进行复核，将管理层确定可变现净值时的估计售价、销售费用等与实际发生额进行核对，以评价管理层在确定存货可变现净值时做出的判断是否合理；

3、结合存货监盘程序，检查存货的数量及状况，并对长库龄存货进行重点检查，对存在减值迹象的存货分析其跌价准备计提的充分性；

4、检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况，分析存货跌价准备变化的合理性。

七、 企业社会责任

适用 不适用

八、 未来展望

是否自愿披露

是 否

公司是一家以电驱动技术为核心发展方向的高新技术企业及国家级专精特新小巨人企业，主要从事

热管理电驱动零部件产品的研发、生产与销售，公司产品按功能类别划分包括电子风扇及电机总成、电子水泵、空调鼓风机等，按电机类型划分包括有刷系列和无刷系列，按应用领域可广泛应用于乘用车、商用车、非道路用车、储能、数据中心等。公司立足于市场，建立了一整套完善的科学严谨的质量管理体系，形成了高效率、程序化、规范化的管理流程，不断为客户带来更加优质的产品和服务，致力于成为提供热管理和更广泛应用领域电驱动产品以及执行机构微电机系统解决方案的优秀企业。除了深耕汽车领域客户外，公司还积极拓展储能领域客户，以丰富客户储备和结构，提升公司的综合竞争力与可持续发展能力。

九、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
宏观经济风险	公司主要产品包括电机总成、电子风扇、电子水泵、空调鼓风机等热管理电驱动零部件产品，主要客户为比亚迪、奇瑞、吉利、长安、一汽集团、日产、江淮、银轮股份、爱斯达克、法雷奥等国内知名企业。全球经济周期性波动和我国宏观经济形势都会对公司产品价格和销量产生较大影响。近年来世界经济增速放缓，中国实体经济亦面临下行压力，若未来宏观经济进一步下行，存在公司客户缩减生产规模、减少订单量的风险，可能对公司业绩造成一定程度的影响。
终端整车厂价格战持续的风险	公司服务的客户主要为汽车整车制造企业，2025年国内汽车市场竞争激烈，整车企业为扩大规模，刺激消费，持续开展价格战，导致整车销售价格持续下降。整车企业将其产品降价的压力部分转嫁给零部件制造企业，将直接导致汽车零部件产品价格的下降，因此整车厂持续的价格战将对公司未来的经营业绩造成不利影响。
汽车行业的周期性波动风险	公司主要从事热管理电驱动零部件产品的研发、生产与销售，主要终端客户为汽车整车制造企业，公司的业务受下游汽车行业景气程度影响较大。尽管下游汽车产业发展比较成熟，新能源汽车市场渗透率不断提升，但汽车行业受宏观经济影响较大，若未来全球经济和国内宏观经济形势恶化，新能源汽车市场渗透率提升乏力或汽车行业受到其他不利因素影响，公司收入增速存在放缓可能，公司盈利能力也可能出现不利变化。
固定资产投资较高的风险	由于公司2023年新厂区建成投入使用，且公司在生产设备的自动化方面投入较大，公司报告期末的固定资产账面价值较高。截至2025年12月底，公司固定资产账面价值为41,057.56万元，占总资产比例为22.97%。同时，公司新产品投产扩产仍需进一步购置设备及投建厂房，固定资产账面价值及占比预计将进一步提升。若未来下游汽车行业发生重大不利变化，公司核心客

	户需求增长不及预期，其他同行业参与者或新进入者加速扩产导致市场供需变化等情形，较高的固定资产投资将可能对公司的业务和经营业绩造成不利影响。
客户集中度较高的风险	公司下游行业为汽车整车行业，根据中国汽车工业协会数据，2025年国内汽车销量排名前十位的企业集团销量合计为2,887.4万辆，占汽车销量总量的83.9%，市场集中度较高，因此公司终端客户也呈现出相对集中的特点。报告期内，公司对前五大客户的销售额占营业收入的比例分别为77.22%、68.43%和68.89%，占比较高。客户集中度高导致公司对客户依赖度较高，以及面向客户谈判价格存在劣势，如未来公司因产品竞争力下降或遭遇市场竞争导致公司对主要客户份额降低，或公司产品价格因客户要求大幅降价，则将对公司的营业收入、净利润带来不利影响。
产品价格波动的风险	公司产品为热管理电驱动零部件，产品的定价方式为成本加成并与客户协商后确定。汽车行业普遍存在供应商产品价格年度调整惯例，通常在新产品批量生产后，随着客户采购年限的推移，价格会有一定比例的年度降幅，即“年降政策”，具体年降政策以及是否执行、年降政策涉及的产品和具体幅度等由公司与客户协商确定，年降期限一般在3-5年左右。如果未来年降涉及的客户、产品、降价幅度或期限增加，公司成本控制水平未能同步提高，或者新客户开拓、新项目开发和量产、新产品领域拓展和订单量不及预期，公司盈利能力可能因年降政策受到不利影响。
原材料价格变动风险	公司产品的主要原材料是电子物料、塑料粒子、镀锌板、硅钢带、漆包线等。截止2025年底，公司直接材料成本占比较高，对公司毛利率的影响较大。如果上述原材料价格出现大幅上涨，且公司未能将成本压力转移至客户，则将对公司盈利能力产生不利影响。
毛利率波动风险	报告期内，公司主营业务毛利率为17.30%，呈下降趋势，但受汽车零部件行业普遍存在的年度价格调整惯例、市场竞争加剧、下游客户议价等因素影响，如果公司无法采取有效手段持续降低产品成本或提高产品附加值，或新项目开发和订单量不及预期，公司毛利率存在下降风险。
应收账款规模较大和坏账损失波动较大的风险	2025年底，公司应收账款账面价值为45,270.78万元，占公司总资产比例为25.33%，应收账款期末余额较大。公司应收账款规模较大，一方面会影响公司的财务成本，另一方面如出现应收账款逾期不能及时收回的情形，则将对公司资金周转能力、偿债能力、生产经营等造成较大不利影响。
同业竞争的风险	上海银轮和TDI在前端冷却模块总成生产线中存在风叶、护风圈的装配工序，与公司构成同业竞争关系，上述同业竞争不会对公司的生产经营构成重大不利影响，公司控股股东银轮股份、实际控制人徐小敏已出具《关于避免同业竞争的承诺》，如上述避免同业竞争的承诺不能有效执行，则可能产生同业竞争的风险。

潜在独立性风险	公司在业务、机构、资产、人员等方面独立于银轮股份及其下属其他企业，且银轮股份已出具减少或避免关联交易的承诺等有利于增强公司独立性的相关承诺，但考虑到报告期内公司与关联方之间的交易较多，若未来相关承诺主体未遵守承诺约定事项，仍可能对公司的经营独立性产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(六)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(七)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(八)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人	是否履行必要的决策程序	是否已被采取监管措施
					起始	终止				

								及其控制的企业		
1	朗信（芜湖）电气科技有限公司	240,000,000	0	240,000,000	2025年5月9日	2030年1月20日	连带	是	已事前及时履行	不涉及
合计	-	240,000,000	0	240,000,000	-	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

不适用

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	240,000,000	240,000,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

报告期内，公司为全资子公司朗信（芜湖）电气科技有限公司提供担保，用于其在芜湖生产基地建设，公司为其提供连带责任保证担保，担保额度为不超过人民币2.4亿元，公司为子公司提供担保，有利于子公司获得资金，不会对公司未来财务状况和经营成果产生不利影响，不会损害公司和股东的利益。公司对上述担保事项已进行了事前审议，具体事项参见公告编号：2024-026。

预计担保及执行情况

适用 不适用

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四)报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	40,000,000.00	26,506,395.57
销售产品、商品，提供劳务	400,000,000.00	383,235,835.10
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	-	-
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	24,000,000.00	0
委托理财	-	-
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

1) 关联采购

报告期内，公司关联采购情况如下：

1) 天台银申铝业有限公司

公司向天台银申铝业有限公司采购的主要产品为散热盖（铝铸件），散热盖（铝铸件）系公司产品包装物的构成部分，上述采购均出于公司实际产品生产需要。公司向天台银申铝业有限公司采购散热盖（铝铸件），一方面系天台银申铝业有限公司专业从事铝压铸件、汽车配件制造、销售，机械零部件加工、制造，产品质量具有较好的保障，另一方面天台银申铝业有限公司系母公司银轮股份推荐，通过公司供应商正常引入流程进行了考察，符合条件，纳入体系。

公司向天台银申铝业有限公司采购产品的价格与非关联方采购价格不存在重大差异，价格具备公允性。

2) 张家港银信新能源合伙企业（有限合伙）

为响应国家“碳达峰碳中和”的战略目标，公司核心员工出资设立张家港银信新能源合伙企业（有限合伙），通过在厂房屋顶铺设光伏电站的方式实现光伏发电，光伏发电用于公司的日常生产使用。公司与张家港银信新能源合伙企业（有限合伙）签署了电力采购合同，采购单价系参考公司向国网江苏省电力有限公司峰时和平时采购电力的平均单价确定，关联采购定价公允。

3) 芜湖精诺汽车电器有限公司

公司向芜湖精诺采购水电费主要系子公司芜湖朗信、朗信（芜湖）租赁芜湖精诺用于生产经营，相关水电费由芜湖精诺与供电部门和供水部门进行结算，结算完成后芜湖精诺再根据芜湖朗信或朗信（芜湖）的实际耗用量与芜湖朗信、朗信（芜湖）进行结算，相关交易价格定价公允。

4) 张家港市杨舍镇嘉信餐饮管理服务部

公司主要向嘉信餐饮采购的服务为：宿舍租赁费用，具体情况如下：

员工宿舍租赁费用系嘉信餐饮向张家港市杨舍镇南庄村股份经济合作社租赁公寓用于员工宿舍，公司以相同的价格向张家港市杨舍镇嘉信餐饮管理服务部采购租赁服务，相关关联交易定价公允。

5) 浙江银轮机械股份有限公司、浙江银轮新能源热管理系统有限公司、上海银轮热交换系统有限公司、山东银轮热交换系统有限公司、湖北银轮机械有限公司、南昌银轮热交换系统有限公司。

报告期内，浙江银轮机械股份有限公司、浙江银轮新能源热管理系统有限公司、上海银轮热交换系统有限公司、山东银轮热交换系统有限公司、湖北银轮机械有限公司、南昌银轮热交换系统有限公司系公司客户，公司与上述主体的关联采购主要为质量三包费、仓储服务费和样件采购费用，整体金额较低。

2) 关联销售

报告期内，朗信电气关联销售情况如下：

报告期内，公司主要向银轮股份及其关联方销售的产品为电机总成、电子风扇、电子水泵、空调鼓风机等热管理电驱动零部件产品，销售金额为 38,322.09 万元，占同期营业收入的比例为 27.15%，占比较高，主要系：

1) 下游整车制造企业之间的竞争日益激烈和车型更新速度的不断加快，出于降低供应链管理成本和提高生产组织效率的考虑，整车企业的采购体系逐渐由面向多个供应商采购单个零部件，转变为向较少的供应商进行集成化的模块部件采购，以缩短车型开发时间，提高零部件标准化和通用化水平。终端整车厂集成化和模块化的供货需求，使得公司的部分直接整车厂客户逐渐转变为以银轮股份、爱斯达克、江苏嘉和等为代表的热管理模块供应商；

2) 银轮股份系国内汽车热管理行业的龙头企业，拥有国内顶尖的热交换器批量化生产能力和国内顶尖的系统化汽车热交换器技术储备，在传统商用车、乘用车、工程机械、新能源汽车热管理等领域建立了较强的竞争优势，拥有一批海内外优质的客户资源，是全球众多知名主机厂以及车企的一级供应商。公司电机总成、电子风扇、电子水泵等产品系汽车热管理模块的重要组成部分，由于终端客户集成化和模块化供货的需要，公司不可避免通过银轮股份、爱斯达克、江苏嘉和等为代表的热管理模块供应商向终端客户供货，且由于银轮股份在热管理领域具有较高的市场地位，因此使得公司与银轮股份及其关联方销售占比较高。

公司向银轮股份及其关联方销售产品的价格与非关联方销售产品的价格不存在重大差异，价格具备公允性。

(3) 关联租赁

报告期内，公司的关联租赁情况如下：

公司子公司芜湖朗信向芜湖精诺租赁厂房系 2025 年子公司名下无房屋建筑物，通过租赁芜湖精诺的房产用于日常生产经营使用，子公司承租芜湖精诺厂房的租金价格与同地段厂房的公开市场租赁价格基本一致，关联租赁定价公允。

(4) 关联担保

报告期内，公司的关联担保情况如下：

公司为全资子公司朗信（芜湖）电气科技有限公司提供担保，用于其在芜湖生产基地建设，公司为其提供连带责任保证担保，担保额度为不超过人民币 2.4 亿元，公司为子公司提供担保，有利于子公司获得资金，不会对公司未来财务状况和经营成果产生不利影响，不会损害公司和股东的利益。公司对上述担保事项已进行了事前审议，具体情况详见年度报告“第三节 重大事件”之“二 公司发生提供担保事项”。

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

报告期内，公司的关联方资产转让、债务重组情况如下

天台银申铝业有限公司系公司散热盖（铝铸件）供应商，公司与天台银申铝业有限公司关联交易系公司支付的模具采购费，相关模具用于生产公司产品，相关关联交易定价公允。

(6) 关键管理人员薪酬

报告期内，公司支付给关键岗位人员的薪酬情况如下：

单位：万元

项目	2025 年度
关键管理人员薪酬	435.11

违规关联交易情况

适用 不适用

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

单位：元

临时公告索引	类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2025-126	对外投资	NOVA DRIVE SYSTEMS PTE. LTD. 公司100%股权	10000 元	否	否
2025-126	对外投资	CACTUS DRIVE SYSTEMS PTE. LTD. 公司100%股权	其他（朗信电气通过新加坡诺达100.00%持股）	否	否
2025-126	对外投资	张家港朗于信国际贸易有限公司100 股权	1000000 元	否	否

注：境内子公司注册资本和实缴资本币种为人民币，新加坡诺达和新加坡开科特注册资本和实缴资本币种为新加坡元。

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

报告期内发生的重大对外投资内容详见有关披露公告。

报告期内发生的投资有助于公司未来业务布局，完善公司的治理架构；公司内部管理架构稳定，报告期内未对公司经营产生重大不利影响。

(六)股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

报告期内，公司制定的《江苏朗信电气有限公司忠诚持股计划》按照有关条款正常实施。

(七)承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2023年8月3日	-	挂牌	同业竞争承诺	其他（内容详见公转书）	正在履行中
董监高	2023年8月3日	-	挂牌	同业竞争承诺	其他（内容详见公转书）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023年8月3日	-	挂牌	其他承诺（减少或规范关联交易的承	其他（内容详见公转书）	正在履行中

				诺)		
董监高	2023年8月3日	-	挂牌	其他承诺(减少或规范关联交易的承诺)	其他(内容详见公转书)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023年8月3日	-	挂牌	资金占用承诺	其他(内容详见公转书)	正在履行中
董监高	2023年8月3日	-	挂牌	资金占用承诺	其他(内容详见公转书)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023年8月3日	-	挂牌	其他承诺(关于劳务派遣事项的承诺)	其他(内容详见公转书)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023年8月3日	-	挂牌	其他承诺(关于社会保险及住房公积金事项的承诺)	其他(内容详见公转书)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023年8月3日	-	挂牌	限售承诺	其他(内容详见公转书)	正在履行中
董监高	2023年8月3日	-	挂牌	限售承诺	其他(内容详见公转书)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025年6月20日	-	发行	股份锁定及延长锁定期的承诺	其他(内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“(三)承诺具体内容”)	正在履行中
其他股东	2025年6月20日	-	发行	股份锁定及延长锁定期的承诺	其他(内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“(三)承诺具体内容”)	正在履行中
董监高	2025年6月20日	-	发行	股份锁定及延长锁定期的承诺	其他(内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“(三)承诺具体内容”)	正在履行中
其他股东	2025年6月20日	-	发行	持股意向及减持意向的承诺	其他(内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“(三)承诺	正在履行中

					具体内容”)	
公司	2025年6月20日	-	发行	遵守公司稳定股价预案的承诺	其他(内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“(三)承诺具体内容”)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025年6月20日	-	发行	遵守公司稳定股价预案的承诺	其他(内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“(三)承诺具体内容”)	正在履行中
董监高	2025年6月20日	-	发行	遵守公司稳定股价预案的承诺	其他(内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“(三)承诺具体内容”)	正在履行中
公司	2025年6月20日	-	发行	未能履行承诺的约束措施的承诺	其他(内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“(三)承诺具体内容”)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025年6月20日	-	发行	未能履行承诺的约束措施的承诺	其他(内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“(三)承诺具体内容”)	正在履行中
董监高	2025年6月20日	-	发行	未能履行承诺的约束措施的承诺	其他(内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“(三)承诺具体内容”)	正在履行中
公司	2025年6月20日	-	发行	填补被摊薄即期回报措施的承诺	其他(内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“(三)承诺具体内容”)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025年6月20日	-	发行	填补被摊薄即期回报措施的承诺	其他(内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“(三)承诺具体内容”)	正在履行中
董监高	2025年6月20日	-	发行	填补被摊薄即期回报措施的	其他(内容详见招股说明书之“九、重要承诺”	正在履行中

				承诺	之“（三）承诺具体内容”）	
公司	2025年6月20日	-	发行	利润分配政策的承诺	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025年6月20日	-	发行	利润分配政策的承诺	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”）	正在履行中
公司	2025年6月20日	-	发行	回购股份和赔偿投资者损失的承诺	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025年6月20日	-	发行	回购股份和赔偿投资者损失的承诺	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”）	正在履行中
董监高	2025年6月20日	-	发行	回购股份和赔偿投资者损失的承诺	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025年6月20日	-	发行	发生违法违规行为后自愿限售的承诺	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”）	正在履行中
其他股东	2025年6月20日	-	发行	发生违法违规行为后自愿限售的承诺	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”）	正在履行中
董监高	2025年6月20日	-	发行	发生违法违规行为后自愿限售的承诺	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025年6月20日	-	发行	不存在触及退市相	其他（内容详见招股说明书之	正在履行中

				关情况的承诺	“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”）	
董监高	2025年6月20日	-	发行	不存在触及退市相关情况的承诺	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”）	正在履行中
公司	2025年6月20日	-	发行	挂牌期间不存在相关违规情况的承诺	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025年6月20日	-	发行	挂牌期间不存在相关违规情况的承诺	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”）	正在履行中
董监高	2025年6月20日	-	发行	挂牌期间不存在相关违规情况的承诺	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025年6月20日	-	发行	减少和规范关联交易的承诺	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”）	正在履行中
其他股东	2025年6月20日	-	发行	减少和规范关联交易的承诺	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”）	正在履行中
董监高	2025年6月20日	-	发行	减少和规范关联交易的承诺	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025年6月20日	-	发行	避免同业竞争的承诺	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”）	正在履行中
其他股东	2025年6月	-	发行	避免同业	其他（内容详见	正在履行中

	20日			竞争的承诺	招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”）	
实际控制人或控股股东	2025年6月20日	-	发行	不占用发行人资金的承诺	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”）	正在履行中
公司	2025年6月20日	-	发行	股东信息披露的专项承诺	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”）	正在履行中
控股股东及其一致行动人、实际控制人、实际控制人的亲属，持股10%以上股东、持有公司股份的董事、高级管理人员	2025年12月29日	-	发行	其他承诺（股份锁定及延长锁定期的承诺）	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”）	正在履行中
控股股东及其一致行动人、实际控制人、实际控制人的亲属，持股10%以上股东、持有公司股份的董事、高级管理人员	2026年2月1日	-	发行	其他承诺（股份锁定及延长锁定期的承诺）	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”）	正在履行中
控股股东及其一致行动人、实际控制人、实际控制人的亲属，持股10%以上股东、持有公	2025年12月29日	-	发行	其他承诺（持股意向及减持意向的承诺）	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”）	正在履行中

司股份的董事、高级管理人员						
控股股东及其一致行动人、实际控制人，实际控制人的亲属，持股10%以上股东、持有公司股份的董事、高级管理人员	2026年2月1日	-	发行	其他承诺（持股意向及减持意向的承诺）	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”）	正在履行中
发行人，控股股东及其一致行动人、实际控制人，在公司领取薪酬的非独立董事、高级管理人员	2025年12月12日	-	发行	其他承诺（遵守公司稳定股价预案（修订稿）的承诺）	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”）	正在履行中
发行人，控股股东及其一致行动人、实际控制人，在公司领取薪酬的非独立董事、高级管理人员	2026年2月1日	-	发行	其他承诺（遵守公司稳定股价预案（修订稿）的承诺）	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”）	正在履行中
发行人，控股股东及其一致行动人、实际控制人，董事、高级管理人员	2025年12月29日	-	发行	其他承诺（未能履行承诺的约束措施的承诺）	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”）	正在履行中
发行人，控股股东及其一致行动人、实际控制人，董事、	2026年2月1日	-	发行	其他承诺（未能履行承诺的约束措施的承诺）	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”）	正在履行中

高级管理人员						
发行人, 控股股东及其一致行动人、实际控制人, 董事、高级管理人员	2025年12月29日	-	发行	其他承诺 (填补被摊薄即期回报措施的承诺)	其他(内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“(三)承诺具体内容”)	正在履行中
发行人, 控股股东及其一致行动人、实际控制人, 董事、高级管理人员	2026年2月1日	-	发行	其他承诺 (填补被摊薄即期回报措施的承诺)	其他(内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“(三)承诺具体内容”)	正在履行中
发行人, 控股股东及其一致行动人、实际控制人	2025年12月29日	-	发行	其他承诺 (利润分配政策的承诺)	其他(内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“(三)承诺具体内容”)	正在履行中
发行人, 控股股东及其一致行动人、实际控制人	2026年2月1日	-	发行	其他承诺 (利润分配政策的承诺)	其他(内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“(三)承诺具体内容”)	正在履行中
发行人, 控股股东及其一致行动人、实际控制人, 董事、高级管理人员	2025年12月29日	-	发行	其他承诺 (回购股份和赔偿投资者损失的承诺)	其他(内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“(三)承诺具体内容”)	正在履行中
发行人, 控股股东及其一致行动人、实际控制人, 董事、高级管理人员	2026年2月1日	-	发行	其他承诺 (回购股份和赔偿投资者损失的承诺)	其他(内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“(三)承诺具体内容”)	正在履行中
控股股东及其一致行动人、实际控制人, 持有	2026年2月1日	-	发行	限售承诺	其他(内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“(三)承诺	正在履行中

股份的总经理					具体内容”)	
控股股东及其一致行动人、实际控制人,董事、高级管理人员	2025年12月29日	-	发行	其他承诺 (不存在触及退市相关情况的承诺)	其他(内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“(三)承诺	正在履行中
控股股东及其一致行动人、实际控制人,董事、高级管理人员	2026年2月1日	-	发行	其他承诺 (不存在触及退市相关情况的承诺)	其他(内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“(三)承诺	正在履行中
发行人,控股股东及其一致行动人、实际控制人,董事、高级管理人员	2025年12月29日	-	发行	其他承诺 (挂牌期间不存在相关违规情况的承诺)	其他(内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“(三)承诺	正在履行中
发行人,控股股东及其一致行动人、实际控制人,董事、高级管理人员	2026年2月1日	-	发行	其他承诺 (挂牌期间不存在相关违规情况的承诺)	其他(内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“(三)承诺	正在履行中
控股股东及其一致行动人、实际控制人,持股5%以上股东、董事、高级管理人员	2025年12月29日	-	发行	其他承诺 (减少和规范关联交易的承诺)	其他(内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“(三)承诺	正在履行中
控股股东及其一致行动人、实际控制人,持股5%以上股东、董事、高级管理人员	2026年2月1日	-	发行	其他承诺 (减少和规范关联交易的承诺)	其他(内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“(三)承诺	正在履行中

控股股东及其一致行动人、实际控制人	2026年2月1日	-	发行	同业竞争承诺	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺”	正在履行中
控股股东及其一致行动人、实际控制人	2025年12月29日	-	发行	资金占用承诺	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺”	正在履行中
控股股东及其一致行动人、实际控制人	2026年2月1日	-	发行	资金占用承诺	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺”	正在履行中
张家港银信一号、张家港银信二号	2025年12月29日	-	发行	股份增持承诺	其他（内容详见招股说明书之“九、重要承诺”之“（三）承诺”	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

截至本年度报告披露日，公司不存在超期未履行完毕的承诺事项。

(八) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	货币资金	质押	62,895,288.28	3.52%	银行承兑汇票开立保证金
银行承兑汇票	应收款项融资	质押	1,050,000.00	0.06%	质押开立银行承兑票据
房屋建筑物	固定资产	抵押	61,949,116.21	3.47%	借款抵押
房屋建筑物	在建工程	抵押	118,006,691.50	6.60%	借款抵押
土地使用权	无形资产	质押	32,080,315.95	1.79%	借款抵押
总计	-	-	275,981,411.94	15.44%	-

资产权利受限事项对公司的影响

报告期内，本次资产抵押是公司正常融资需求，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	24,007,259	45.33%	-18,188,159	5,819,100	10.99%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,123,299	15.34%	-8,123,299	0	0.00%	
	董事、高管	4,237,050	8.00%	-4,237,050	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	28,957,751	54.67%	18,188,159	47,145,910	89.01%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,246,601	30.67%	8,123,299	24,369,900	46.01%	
	董事、高管	12,711,150	24.00%	4,237,050	16,948,200	32.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		52,965,010	-	0	52,965,010	-	
普通股股东人数						15	

股本结构变动情况

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	浙江银轮机股份有限公司	21,541,700	0	21,541,700	40.672%	2,154.1700	0	0	0
2	陆耀平	11,963,400	0	11,963,400	22.587%	1,196.3400	0	0	0
3	姚小君	2,990,900	0	2,990,900	5.647%	0	2,990,900	0	0
4	吴忠波	2,990,900	0	2,990,900	5.647%	299.0900	0	0	0
5	天台银信合伙企业(有限合伙)	2,828,200	0	2,828,200	5.340%	282.8200	0	0	0

6	丁言闯	1,993,900	0	1,993,900	3.765%	199.3900	0	0	0
7	张家港银信一号企业管理合伙企业（有限合伙）	1,414,100	0	1,414,100	2.670%	141.4100	0	0	0
8	张家港银信二号企业管理合伙企业（有限合伙）	1,414,100	0	1,414,100	2.670%	141.4100	0	0	0
9	华文清能一期投资基金（滁州）合伙企业（有限合伙）	1,324,503	0	1,324,503	2.501%	-	1,324,503	0	0
10	张家港暨阳创业投资合伙企业（有限合伙）	1,059,602	0	1,059,602	2.001%	-	1,059,602	0	0
合计		49,521,305	0	49,521,305	93.50%	4,414.6300	5,375,005	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

- 1、吴忠波系张家港银信一号有限合伙人，持有张家港银信一号 13.51%的合伙份额；
- 2、丁言闯系张家港银信二号有限合伙人，持有张家港银信二号 12.09%的合伙份额；陆耀平与张家港银信二号合伙人陆耀磊系堂兄弟关系，丁言闯与张家港银信二号合伙人丁理想系兄弟关系；
- 3、银轮股份与天台银信于 2022 年 12 月 26 日签订《一致行动协议》，各方同意在公司股东大会、董事会（如适用）层面保持一致行动，在出现分歧时，其他各方应以银轮股份意思表示为准，协议有效期为协议签署日起至公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内止；
- 4、天台银信系银轮股份员工持股平台，其执行事务合伙人徐铮铮担任银轮股份副董事长、副总经理。

5、银轮股份实际控制人徐小敏与天台银信执行事务合伙人徐铮铮系父子关系；除上述股东存在关联关系外，公司其他股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

是 否

（一）控股股东情况

公司控股股东银轮股份系深交所主板上市公司，证券简称及证券代码为银轮股份（002126.SZ）。法定代表人：徐小敏，成立日期：1999年3月10日，组织机构代码：9133000070471161XA

（二）实际控制人情况

徐小敏先生系银轮股份董事长，徐铮铮先生系徐小敏先生之子，现任银轮股份副董事长、副总经理。徐小敏先生和徐铮铮先生系银轮股份实际控制人，其基本信息如下：

徐小敏先生，1958年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，身份证号为3326251958*****。1975年12月进入浙江天台机械厂工作，历任冷却器车间主任、生产科科长、厂长、厂长兼党委副书记等。1999年至今任银轮股份董事长。

徐铮铮先生，1989年出生，中国国籍，拥有美国永久居留权，本科学历，身份证号为3310231989*****。2012年7月至2017年8月期间，历任银轮股份质保部质量经理，轿车铝油冷器事业部总经理助理、常务副总经理、总经理，银轮股份总经理助理等职，2017年9月至今任银轮股份副总经理，2020年8月至今任银轮股份副董事长、副总经理。

徐小敏先生与徐铮铮先生针对银轮股份共同控制于2026年2月1日签署了《一致行动协议》，双方应就协议约定的提案、提名、表决等事项进行充分协商，形成一致意见，并采取一致行动。如双方在遵守诚实信用原则的前提下，经最大努力充分协商、讨论后意见仍不一致，应以徐小敏先生的意见为准，一致行动关系有效期为自签署之日起60个月届满。

如前所述，发行人控股股东为银轮股份，银轮股份实际控制人为徐小敏先生、徐铮铮先生；徐小敏先生、徐铮铮先生通过银轮股份及其一致行动人天台银信合计控制朗信电气46.01%股份表决权，能够对公司经营决策产生重大影响，系公司的实际控制人。

徐小敏先生、徐铮铮先生未在公司担任职务；徐铮铮先生担任公司股东天台银信的执行事务合伙人，天台银信持有公司5.34%股份。徐小敏先生、徐铮铮先生针对朗信电气共同控制于2026年2月1日签署了《一致行动协议》，双方应就协议约定的提案、提名、表决等事项进行充分协商，形成一致

意见，并采取一致行动。如双方在遵守诚实信用原则的前提下，经最大努力充分协商、讨论后意见仍不一致，应以徐小敏先生的意见为准，一致行动协议有效期至公司向不特定合格投资者公开发行股票并上市之日起 36 个月届满。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

是 否

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2024 年第一次股票定向发行	2024 年 9 月 13 日	219,999,827.50	219,999,827.50	否	0	0	不适用

募集资金使用详细情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司使用及结余前次募集资金的具体情况如下：

项目名称	金额（人民币元）
募集资金总额	219,999,827.50
减：募投项目支出	219,999,827.50
其中：2024 年募投项目支出	219,999,827.50
加：利息收入扣除手续费	5,352.37
其中：2024 年利息收入扣除手续费	4,655.56
2025 年 1-6 月利息收入扣除手续费	696.81
减：募集资金转入公司基本户	5,352.37
2025 年 12 月 31 日募集资金余额	-

截至本年度报告出具之日起，上述募集资金专用账户结余利息已转入公司自有资金账户，转出条件符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第 3 号——募集资金管理》第十九条的规定，公司募集资金专户已注销。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2025 年 5 月 9 日	4.5	0	0
合计			

利润分配与公积金转增股本的执行情况

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第五节 行业信息

是否自愿披露

是 否

详见第二节之“一、业务概要”之“（二）行业情况”。

第六节 公司治理

一、 董事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
陈子强	董事长	男	1971年6月	2024年11月30日	2026年4月17日	0	0	0	0%
陆耀平	副董事长、总经理	男	1974年10月	2023年4月18日	2026年4月17日	11,963,400	0	11,963,400	22.587%
吴忠波	董事、副总经理、董事会秘书	男	1975年7月	2023年4月18日	2026年4月17日	2,990,900	0	2,990,900	5.647%
刘维华	董事	男	1968年8月	2023年4月18日	2026年4月17日	0	0	0	0%
许光强	董事	男	1973年10月	2023年4月18日	2026年4月17日	282,823	0	282,823	0.534%
胡振武	董事	男	1979年2月	2024年11月30日	2026年4月17日	0	0	0	0%
房淑华	董事	男	1974年7月	2024年1月3日	2026年4月17日	0	0	0	0%
吕晓青	董事	女	1969年2月	2024年1月3日	2026年4月17日	0	0	0	0%

施骏业	董事	男	1980年12月	2024年1月3日	2025年6月3日	0	0	0	0%
俞彬彬	董事	男	1994年8月	2025年6月3日	2026年4月17日	0	0	0	0%
朱文彬	监事	男	1967年8月	2023年4月18日	2025年6月3日	0	0	0	0%
朱萍凤	监事	女	1977年12月	2023年4月18日	2025年6月3日	138,866	0	138,866	0.262%
吴飞	监事	男	1988年7月	2023年4月18日	2025年6月3日	138,866	0	138,866	0.262%
丁言闯	副总经理	男	1977年8月	2023年4月18日	2026年4月17日	2,164,870	0	2,164,870	4.087%
高裕丰	财务总监	男	1974年1月	2023年4月18日	2026年4月17日	138,866	0	138,866	0.262%

董事、高级管理人员与股东之间的关系：

- 1、公司董事、总经理陆耀平为公司持股 5%以上股东；
- 2、公司董事、副总经理、董事会秘书吴忠波为公司持股 5%以上股东；
- 3、公司副总经理丁言闯为公司自然人股东；
- 4、公司原监事会主席朱文彬为公司控股股东监事会主席；
- 5、公司董事刘维华、许光强、陈子强、胡振武为公司控股股东员工，公司董事许光强为公司股东天台银信企业管理合伙企业（有限合伙）有限合伙人；
- 6、公司原监事朱萍凤为公司股东张家港银信一号企业管理合伙企业（有限合伙）、张家港银信二号企业管理合伙企业（有限合伙）有限合伙人；
- 7、公司原监事吴飞为公司股东张家港银信二号企业管理合伙企业（有限合伙）有限合伙人；
- 8、公司财务总监高裕丰为公司股东张家港银信一号企业管理合伙企业（有限合伙）有限合伙人。

注：发行人已于 2025 年 6 月 3 日根据中国证监会《关于新〈公司法〉配套制度规则实施相关过渡期安排》、全国股转公司《关于新〈公司法〉配套全国股转系统业务规则实施相关过渡安排的通知》等规范性文件的规定，调整公司内部监督机构设置，在公司章程中规定在董事会中设审计委员会，行使《公司法》规定的监事会的职权，不设监事会或者监事。

(二) 审计委员会情况

√适用 □不适用

姓名	是否为独立董事	是否为召集人/主任委员	是否为会计专业人士	是否为职工董事	是否为高级管理人员
吕晓青	是	是	是	否	否

陈子强	否	否	否	否	否
房淑华	是	否	否	否	否

(三) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
施骏业	董事	离任	无	因个人原因辞任
俞彬彬	无	新任	董事	经公司董事会、股东会选举产生
朱文彬	监事	离任	无	发行人已于 2025 年 6 月 3 日根据中国证监会《关于新<公司法>配套制度规则实施相关过渡期安排》、全国股转公司《关于新<公司法>配套全国股转系统业务规则实施相关过渡安排的通知》等规范性文件的规定，调整公司内部监督机构设置，在公司章程中规定在董事会中设审计委员会，行使《公司法》规定的监事会的职权，不设监事会或者监事。
朱萍凤	监事	离任	无	发行人已于 2025 年 6 月 3 日根据中国证监会《关于新<公司法>配套制度规则实施相关过渡期安排》、全国股转公司《关于新<公司法>配套全国股转系统业务规则实施相关过渡安排的通知》等规范性文件的规定，调整公司内部监督机构设置，在公司章程中规定在董事会中设审计委员会，行使《公司法》规定的监事会的职权，不设

				监事会或者监事。
吴飞	监事	离任	无	发行人已于 2025 年 6 月 3 日根据中国证监会《关于新<公司法>配套制度规则实施相关过渡期安排》、全国股转公司《关于新<公司法>配套全国股转系统业务规则实施相关过渡安排的通知》等规范性文件的规定，调整公司内部监督机构设置，在公司章程中规定在董事会中设审计委员会，行使《公司法》规定的监事会的职权，不设监事会或者监事。

报告期内新任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

俞彬彬，男，1994 年 8 月生，中国籍，博士学历。2021 年于上海交通大学制冷与低温工程研究所博士毕业，随后进入上海交通大学机械与动力工程学院开展博士后研究工作。2023 年博士后出站，进入上海交通大学机械与动力工程学院担任专职教师，助理研究员。主持国家自然科学基金和产学研课题数十项，发表 SCI 论文 60 余篇（包括 ESI 高被引论文），担任《制冷热泵助力碳中和-技术途径与案例 2024》编委，获发明专利十余项。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	122	27	27	122
生产人员	603	189	257	535
销售人员	19	4	3	20
研发人员	111	29	34	106
财务人员	13	6	7	12

采购人员	13	3	0	16
员工总计	881	258	328	811

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	17	22
本科	184	194
专科	255	204
专科以下	425	390
员工总计	881	811

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、员工薪酬政策公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件与员工签订《劳动合同》,按照相关法律、法规及地方相关社会保险政策,为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金,并为员工购买补充商业保险。公司薪酬结构由基本工资、岗位工资、绩效工资、奖金和各类福利构成,公司员工会定期进行绩效评价,结果与薪酬挂钩。公司根据地方平均薪酬水平以及行业薪酬水平制定公司薪酬方案,同时根据年度经营指标,制定指标绩效考核方案,在保证员工基本收入的前提下,将员工收入与企业经营绩效相关联。2025年度,公司仍然保持薪酬水平的稳定,通过一系列举措,稳定了员工队伍,为2026年公司的发展做好了人才储备。

2、员工培训公司重视员工的培训和发展工作,制定年度滚动培训计划,员工培训包括新员工入职培训、公司文化理念培训、岗位技能培训,管理培训等,以不断提高公司员工素质和能力,提升员工和部门工作效率,为公司发展目标的实现提供保障。

3、公司存在26名需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工(公司及控股子公司)情况

适用 不适用

三、 公司治理及内部控制

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

（一） 公司治理基本情况

公司根据《公司法》《证券法》《公司章程》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关法律法规的要求，规范开展生产经营活动，不断完善法人治理结构和内控管理体系，股东大会、董事会、高级管理人员均忠实履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截止报告期末，上述机构和人员依法运作未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

（二） 内部监督机构对监督事项的意见

审计委员会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、机构、资产、人员等方面独立于银轮股份及其下属其他企业，且银轮股份已出具减少或避免关联交易的承诺等有利于增强公司独立性的相关承诺，朗信电气拥有独立的销售、采购业务体系，并具有面向市场的自主经营能力，具备了必要的独立性。

1.业务独立性

公司主要从事电机总成、电子风扇、电子水泵、空调鼓风机等热管理电驱动零部件产品的研发、生产与销售。公司拥有完整的经营、管理体系，具有独立的研发、采购和销售系统，公司的业务与公司控股股东控制的上海银轮和 TDI 存在相似情形，但不会对公司的生产经营构成重大不利影响。除此之外，公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争，具有直接面向市场进行独立经营活动的能力。

2、资产独立性

公司合法独立拥有与生产经营相关的办公经营场所、知识产权等资产的所有权或使用权，不存在产权纠纷或潜在纠纷。公司的主要资产独立于股东资产，与股东的资产权属关系界定明确，并实际占有和支配该等资产，不存在公司为控股股东和其他关联方违规提供担保的情形，公司的资产独立。

3、人员独立性

公司董事、监事、高管均按照相关法律法规及公司章程规定的程序产生，不存在控股股东越过公司直接干预上述人员任免的情形。公司总经理、财务总监、董事会秘书等高管均专职在公司工作及领薪，未在控股股东及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离。

4、财务独立性

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务具有独立性。

5、机构独立性

公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。此外，公司各机构制定了内部规章制度，各部门已建立了较为完备的规章制度。公司设立了独立于控股股东的组织机构，拥有机构设置自主权。各部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。报告期内，公司拥有独立的住所，不存在合署办公、混合经营的情形。

(四) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。具体如下：

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，不断完善会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

√适用 □不适用

2025年5月16日，公司召开了2025年第二次临时股东大会，实行累积投票制审议通过了《关于补选公司第一届董事会独立董事的议案》，选举余彬彬为第一届董事会非独立董事，任职期限自2025年6月3日至公司第一届董事会任期届满之日止。

(二) 提供网络投票的情况

√适用 □不适用

2025年1月20日，公司召开了2025年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的议案》《关于公司申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市募集资金投资项目及其可行性的议案》《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司申请公开发行股票并在北京证券交易所上市事宜的议案》《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市前滚存利润分配方案的议案》《关于聘请公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的中介机构的议案》《关于子公司朗信（芜湖）电气科技有限公司增加注册资本的议案》。

2025年6月20日，公司召开了2025年第三次临时股东会，审议并通过了《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价预案的议案》《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内股东分红回报规划的议案》《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后被摊薄即期回报填补措施及承诺的议案》《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后被摊薄即期回报填补措施及承诺的议案》《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市事项作出有关承诺并接受相应约束措施的议案》《关于公司设立募集资金专项账户并签署募集资金三方监管协议的议案》《关于确认公司2022年度、2023年度及2024年度关联交易的议案》《关于制定<江苏朗信电气股份有限公司章程（草案）（北交所上市后适用）>的议案》《关于对公司2022年度、2023年度及2024年度报告中重要非财务数据进行更正的议案》《关于修订公司现行适用的且需提交股东会审议的公司治理制度的议案》《关于制定公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市后适用的需要提交股东会审议的公司治理制度的议案》。

2025年12月30日，公司召开了2025年第四次临时股东会，审议并通过了《关于延长公司申

请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市股东会决议有效期的议案》《关于延长股东会授权董事会办理公司申请公开发行股票并在北京证券交易所上市事宜有效期的议案》《关于修订〈公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价预案〉的议案》。

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	信会师报字[2026]第 ZF10089 号			
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼			
审计报告日期	2026 年 3 月 18 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	凌燕 5 年	陈磊 5 年	- -年	- -年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	5 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	55 万元			

审计报告

信会师报字[2026]第 ZF10089 号

江苏朗信电气股份有限公司全体股东：

审计意见

我们审计了江苏朗信电气股份有限公司（以下简称朗信电气）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了朗信电气 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师

职业道德守则，我们独立于朗信电气，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
<p>朗信电气主营业务为汽车热管理零部件产品的研发、生产及销售。本期公司营业收入请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十三）”所述的收入会计政策及“五、合并财务报表项目注释（三十六）”。</p> <p>由于收入是朗信电气的关键业绩指标之一，存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、了解、测试和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、检查主要客户与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单等，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认是否符合企业会计准则的要求； 3、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断报告期收入金额是否出现异常波动的情况； 4、对报告期记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单、报关单、提单、签收单、领用清单及结算单等，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； 5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、送货单、报关单、提单、签收单、领用清单及结算单等支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间； 6、对主要客户执行函证程序以确认销售金额，根据回函情况评价收入确认的真实性、准确性、完整性。
(二) 存货跌价准备	
<p>关于存货跌价准备计提相关会计政策详见附注三、重要会计政策及会计估计（十）；关于存货跌价准备计提情况详见附注五、合并财务报表项目注释（七）。</p> <p>公司的存货按成本和可变现净值孰低计量。产成品以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料及在产品，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。在确定存货可变现净值时涉及管理层运用重大裁</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、了解、测试和评价管理层与存货跌价准备计提相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、获取公司存货跌价准备计算表，对存货可变现净值以及存货减值计提金额进行复核，将管理层确定可变现净值时的估计售价、销售费用等与实际发生额进行核对，以评价管理层在确定存货可变现净值时做出的判断是否合理； 3、结合存货监盘程序，检查存货的数量及状况，并对长库龄存货进行重点检查，对存在减值迹象的存货分析其跌价准备计提的充

计估计和判断，且存货跌价准备计提对于合并财务报表具有重要性，因此我们将存货跌价准备的计提识别为关键审计事项。

分性；

4、检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况，分析存货跌价准备变化的合理性。

其他信息

朗信电气管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括朗信电气 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估朗信电气的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督朗信电气的财务报告过程。

注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊

可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就朗信电气中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

**立信会计师事务所
(特殊普通合伙)**

**中国注册会计师：凌燕
(项目合伙人)**

中国注册会计师：陈磊

中国·上海

2026年3月18日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	(一)	208,636,868.42	109,973,226.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(二)	37,766,016.87	21,965,874.26
应收账款	(三)	452,707,845.50	648,901,797.64
应收款项融资	(四)	271,098,457.89	41,757,044.32
预付款项	(五)	2,459,172.87	1,871,833.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	1,202,120.93	937,959.51
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(七)	155,253,881.11	138,090,897.47
其中：数据资源			
合同资产	(八)	684,000.00	684,000.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(九)	27,446,505.26	5,214,802.32
流动资产合计		1,157,254,868.85	969,397,435.56
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(十)	410,575,583.09	359,359,274.36
在建工程	(十一)	137,989,411.66	12,243,012.82
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	(十二)	1,542,365.57	2,626,153.01
无形资产	(十三)	62,811,010.07	61,919,610.40
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	(十四)	423,083.94	936,854.78
递延所得税资产	(十五)	1,258,016.22	256,126.58
其他非流动资产	(十六)	15,436,499.11	7,897,229.50
非流动资产合计		630,035,969.66	445,238,261.45
资产总计		1,787,290,838.51	1,414,635,697.01
流动负债：			
短期借款	(十八)	341,219,369.83	222,830,083.62
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	(十九)	200,165,570.04	167,952,733.00
应付账款	(二十)	389,139,288.06	279,138,800.75
预收款项			
合同负债	(二十一)	348,671.53	858,686.57
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	(二十二)	22,119,755.71	21,430,265.60
应交税费	(二十三)	21,706,460.72	12,002,492.21
其他应付款	(二十四)	2,000,000.00	2,139,034.82
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(二十五)	2,070,009.69	1,959,717.72
其他流动负债	(二十六)	45,327.29	8,389,943.17
流动负债合计		978,814,452.87	716,701,757.46
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(二十七)	373,394.88	1,138,255.81

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	(二十八)	5,385,083.49	3,434,176.22
递延收益	(二十九)	15,706,413.63	15,329,913.75
递延所得税负债	(十五)	10,049,524.79	16,417,803.75
其他非流动负债			
非流动负债合计		31,514,416.79	36,320,149.53
负债合计		1,010,328,869.66	753,021,906.99
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(三十)	52,965,010.00	52,965,010.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十一)	428,778,146.22	425,031,713.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	(三十二)	9,812,774.17	5,996,563.25
盈余公积	(三十三)	26,482,505.00	19,589,281.92
一般风险准备			
未分配利润	(三十四)	258,923,533.46	158,031,221.53
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		776,961,968.85	661,613,790.02
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		776,961,968.85	661,613,790.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,787,290,838.51	1,414,635,697.01

法定代表人：陈子强

主管会计工作负责人：高裕丰

会计机构负责人：张建琴

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		166,583,996.72	97,901,563.74
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		37,766,016.87	21,965,874.26
应收账款	(一)	470,934,771.23	648,894,384.79
应收款项融资		267,739,635.92	40,842,434.28
预付款项		11,134,712.63	1,704,377.70
其他应收款	(二)	29,382,051.63	837,725.96
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		143,891,022.46	137,790,055.08
其中：数据资源			
合同资产		684,000.00	684,000.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,708,636.14	4,381,058.79
流动资产合计		1,133,824,843.60	955,001,474.60
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	(三)	155,342,539.96	54,164,321.65
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		290,893,732.13	358,625,377.17
在建工程		4,274,712.39	5,232,415.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		30,730,694.12	29,181,236.65
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		183,532.40	553,572.40
递延所得税资产			
其他非流动资产		10,584,978.13	7,810,729.50
非流动资产合计		492,010,189.13	455,567,653.34
资产总计		1,625,835,032.73	1,410,569,127.94
流动负债：			
短期借款		341,219,369.83	222,830,083.62
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		180,058,844.91	168,956,316.79
应付账款		268,375,635.24	282,271,967.21
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		17,551,004.54	20,376,756.17
应交税费		19,854,528.64	11,815,346.86
其他应付款			1,639,034.82

其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		312,522.90	858,686.57
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,346,270.87	858,544.06
其他流动负债		40,627.97	8,389,943.17
流动负债合计		828,758,804.90	717,996,679.27
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		5,385,083.49	3,434,176.22
递延收益		12,878,821.97	15,329,913.75
递延所得税负债		9,668,472.37	16,458,334.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		27,932,377.83	35,222,424.90
负债合计		856,691,182.73	753,219,104.17
所有者权益（或股东权益）：			
股本		52,965,010.00	52,965,010.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		428,778,146.22	425,031,713.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		7,898,316.76	4,672,221.21
盈余公积		26,482,505.00	19,589,281.92
一般风险准备			
未分配利润		253,019,872.02	155,091,797.32
所有者权益（或股东权益）合计		769,143,850.00	657,350,023.77
负债和所有者权益（或股东权益）合计		1,625,835,032.73	1,410,569,127.94

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业总收入		1,411,453,983.15	1,300,601,517.07

其中：营业收入	(三十五)	1,411,453,983.15	1,300,601,517.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,282,956,427.95	1,165,375,352.98
其中：营业成本	(三十五)	1,167,235,555.17	1,057,661,102.29
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	(三十六)	9,072,640.29	7,465,025.81
销售费用	(三十七)	7,844,137.54	8,095,568.07
管理费用	(三十八)	46,641,366.52	37,951,986.33
研发费用	(三十九)	44,107,643.24	41,394,155.64
财务费用	(四十)	8,055,085.19	12,807,514.84
其中：利息费用		8,532,595.83	12,879,021.51
利息收入		914,645.51	213,374.40
加：其他收益	(四十一)	13,224,531.41	12,350,133.56
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十二)	-951,581.32	-483,288.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(四十三)	12,543,608.94	-14,896,571.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(四十四)	-4,452,418.46	-3,391,210.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(四十五)	534,863.11	527,404.41
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		149,396,558.88	129,332,632.26
加：营业外收入	(四十六)	165,611.48	2,622,149.97
减：营业外支出	(四十七)	192,117.09	352,255.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		149,370,053.27	131,602,526.31
减：所得税费用	(四十八)	17,750,263.76	15,226,080.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		131,619,789.51	116,376,446.29
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		131,619,789.51	116,376,446.29
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		131,619,789.51	116,376,446.29
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		131,619,789.51	116,376,446.29
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		131,619,789.51	116,376,446.29
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)	(四十九)	2.49	2.47
(二) 稀释每股收益 (元/股)	(四十九)	2.49	2.47

法定代表人: 陈子强

主管会计工作负责人: 高裕丰

会计机构负责人: 张建琴

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业收入	(四)	1,413,166,956.76	1,300,850,347.07
减: 营业成本	(四)	1,180,252,864.95	1,060,617,536.37
税金及附加		8,082,014.19	7,318,353.99
销售费用		7,194,863.22	7,703,428.39
管理费用		39,686,634.81	35,096,935.36
研发费用		45,981,557.11	41,149,756.20

财务费用		8,080,997.56	12,761,211.96
其中：利息费用		8,476,726.92	12,822,405.02
利息收入		799,298.84	201,971.15
加：其他收益		16,036,490.11	12,317,451.69
投资收益（损失以“-”号填列）	（五）	-1,134,533.47	-488,941.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		10,132,393.66	-14,922,820.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,194,812.31	-3,391,210.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）		512,443.09	125,173.65
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		145,240,006.00	129,842,777.87
加：营业外收入		158,968.31	2,621,798.77
减：营业外支出		165,318.80	351,858.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		145,233,655.51	132,112,718.22
减：所得税费用		16,578,103.23	15,353,365.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		128,655,552.28	116,759,352.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列）		128,655,552.28	116,759,352.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填 列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		128,655,552.28	116,759,352.43
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			

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

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		794,500,317.21	512,132,026.60
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		62,685.67	
收到其他与经营活动有关的现金	(五十)	10,210,651.37	15,215,293.15
经营活动现金流入小计		804,773,654.25	527,347,319.75
购买商品、接受劳务支付的现金		459,484,768.18	297,762,248.00
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		135,245,784.59	118,247,319.82
支付的各项税费		74,738,236.86	50,082,824.38
支付其他与经营活动有关的现金	(五十)	29,150,018.90	27,413,771.61
经营活动现金流出小计		698,618,808.53	493,506,163.81
经营活动产生的现金流量净额		106,154,845.72	33,841,155.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		70,277,006.46	73,065,674.57
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,115,637.77	189,832.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		72,392,644.23	73,255,507.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		124,649,912.63	80,738,245.02
投资支付的现金		70,000,000.00	73,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		194,649,912.63	153,738,245.02
投资活动产生的现金流量净额		-122,257,268.40	-80,482,737.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			219,999,827.50
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		486,974,625.79	398,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		486,974,625.79	618,799,827.50
偿还债务支付的现金		358,798,972.50	490,618,173.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,097,348.50	34,308,341.72
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	(五十)	4,717,615.20	1,061,042.68
筹资活动现金流出小计		395,613,936.20	525,987,558.16
筹资活动产生的现金流量净额		91,360,689.59	92,812,269.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-31,279.15	
五、现金及现金等价物净增加额		75,226,987.76	46,170,687.34
加：期初现金及现金等价物余额		70,514,592.38	24,343,905.04
六、期末现金及现金等价物余额		145,741,580.14	70,514,592.38

法定代表人：陈子强

主管会计工作负责人：高裕丰

会计机构负责人：张建琴

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		787,566,356.36	512,020,406.88
收到的税费返还		62,685.67	
收到其他与经营活动有关的现金		18,733,106.55	14,670,856.83
经营活动现金流入小计		806,362,148.58	526,691,263.71
购买商品、接受劳务支付的现金		480,794,862.74	311,718,540.93
支付给职工以及为职工支付的现金		111,143,912.15	113,093,014.00
支付的各项税费		67,661,812.48	49,284,871.18
支付其他与经营活动有关的现金		31,536,834.13	26,298,804.37

经营活动现金流出小计		691,137,421.50	500,395,230.48
经营活动产生的现金流量净额		115,224,727.08	26,296,033.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,094,054.31	72,060,021.49
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,412,850.15	189,832.51
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		28,111.11	
投资活动现金流入小计		36,535,015.57	72,249,854.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,752,530.86	39,924,863.70
投资支付的现金		131,000,000.00	121,000,000.00
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		30,000,000.00	
投资活动现金流出小计		178,752,530.86	160,924,863.70
投资活动产生的现金流量净额		-142,217,515.29	-88,675,009.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			219,999,827.50
取得借款收到的现金		485,974,625.79	398,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		485,974,625.79	618,799,827.50
偿还债务支付的现金		357,798,972.50	480,618,173.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,097,348.50	34,308,341.72
支付其他与筹资活动有关的现金		3,556,603.77	
筹资活动现金流出小计		393,452,924.77	514,926,515.48
筹资活动产生的现金流量净额		92,521,701.02	103,873,312.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-31,279.15	
五、现金及现金等价物净增加额		65,497,633.66	41,494,335.55
加：期初现金及现金等价物余额		58,442,929.77	16,948,594.22
六、期末现金及现金等价物余额		123,940,563.43	58,442,929.77

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2025年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	52,965,010.00				425,031,713.32			5,996,563.25	19,589,281.92		158,031,221.53		661,613,790.02
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	52,965,010.00				425,031,713.32			5,996,563.25	19,589,281.92		158,031,221.53		661,613,790.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,746,432.90			3,816,210.92	6,893,223.08		100,892,311.93		115,348,178.83
（一）综合收益总额											131,619,789.51		131,619,789.51
（二）所有者投入和减少资本					3,746,432.90								3,746,432.90
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额				3,746,432.90						3,746,432.90
4. 其他										
(三) 利润分配							6,893,223.08	-30,727,477.58		-23,834,254.50
1. 提取盈余公积							6,893,223.08	-6,893,223.08		
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配								-23,834,254.50		-23,834,254.50
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						3,816,210.92				3,816,210.92
1. 本期提取						4,517,746.05				4,517,746.05
2. 本期使用						701,535.13				701,535.13
(六) 其他										
四、本年期末余额	52,965,010.00			428,778,146.22		9,812,774.17	26,482,505.00	258,923,533.46		776,961,968.85

项目	2024 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	47,137,200.00				207,075,675.48			2,666,760.69	7,913,346.68		74,542,450.48		339,335,433.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	47,137,200.00				207,075,675.48			2,666,760.69	7,913,346.68		74,542,450.48		339,335,433.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,827,810.00				217,956,037.84			3,329,802.56	11,675,935.24		83,488,771.05		322,278,356.69
（一）综合收益总额											116,376,446.29		116,376,446.29
（二）所有者投入和减少资本	5,827,810.00				217,956,037.84								223,783,847.84
1. 股东投入的普通股	5,827,810.00				214,172,017.50								219,999,827.50
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					3,784,020.34								3,784,020.34

益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配							11,675,935.24	-32,887,675.24		-21,211,740.00	
1. 提取盈余公积							11,675,935.24	-11,675,935.24			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-21,211,740.00	-21,211,740.00	
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						3,329,802.56					3,329,802.56
1. 本期提取						4,314,464.04					4,314,464.04
2. 本期使用						984,661.48					984,661.48
(六) 其他											
四、本年期末余额	52,965,010.00			425,031,713.32		5,996,563.25	19,589,281.92		158,031,221.53		661,613,790.02

法定代表人：陈子强

主管会计工作负责人：高裕丰

会计机构负责人：张建琴

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2025年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	52,965,010.00				425,031,713.32			4,672,221.21	19,589,281.92		155,091,797.32	657,350,023.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	52,965,010.00				425,031,713.32			4,672,221.21	19,589,281.92		155,091,797.32	657,350,023.77
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					3,746,432.90			3,226,095.55	6,893,223.08		97,928,074.70	111,793,826.23
(一) 综合收益总额											128,655,552.28	128,655,552.28
(二) 所有者投入和减少资本					3,746,432.90							3,746,432.90
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额				3,746,432.90							3,746,432.90
4. 其他											
(三) 利润分配								6,893,223.08	-30,727,477.58		-23,834,254.50
1. 提取盈余公积								6,893,223.08	-6,893,223.08		
2. 提取一般风险准备											-
3. 对所有者(或股东)的分配										-23,834,254.50	-23,834,254.50
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								3,226,095.55			3,226,095.55
1. 本期提取								3,910,850.35			3,910,850.35
2. 本期使用								684,754.80			684,754.80
(六) 其他											

四、本年期末余额	52,965,010.00			428,778,146.22		7,898,316.76	26,482,505.00		253,019,872.02	769,143,850.00
----------	---------------	--	--	----------------	--	--------------	---------------	--	----------------	----------------

项目	2024年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	47,137,200.00				207,075,675.48			1,996,096.78	7,913,346.68		71,220,120.13	335,342,439.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	47,137,200.00				207,075,675.48			1,996,096.78	7,913,346.68		71,220,120.13	335,342,439.07
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	5,827,810.00				217,956,037.84			2,676,124.43	11,675,935.24		83,871,677.19	322,007,584.70
(一) 综合收益总额											116,759,352.43	116,759,352.43
(二) 所有者投入和减少资本	5,827,810.00				217,956,037.84							223,783,847.84
1. 股东投入的普通股	5,827,810.00				214,172,017.50							219,999,827.50
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					3,784,020.34							3,784,020.34
4. 其他												
(三) 利润分配									11,675,935.24		-32,887,675.24	-21,211,740.00
1. 提取盈余公积									11,675,935.24		-11,675,935.24	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-21,211,740.00	-21,211,740.00
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							2,676,124.43					2,676,124.43
1. 本期提取							3,640,671.45					3,640,671.45
2. 本期使用							964,547.02					964,547.02
（六）其他												
四、本年期末余额	52,965,010.00				425,031,713.32		4,672,221.21	19,589,281.92			155,091,797.32	657,350,023.77

江苏朗信电气股份有限公司

二〇二五年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

公司基本情况

江苏朗信电气股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于2023年4月在原江苏朗信电气有限公司基础上整体变更方式设立,由陆耀平、吴忠波、姚小君、丁言闯、浙江银轮机械股份有限公司、天台银信企业管理合伙企业(有限合伙)、张家港银信一号企业管理合伙企业(有限合伙)、张家港银信二号企业管理合伙企业(有限合伙)共同发起设立的股份有限公司。公司于2023年11月在全国中小企业股份转让系统挂牌。公司所属行业为汽车零部件制造类。

截至2025年12月31日止,本公司股本总数为52,965,010股,注册资本为52,965,010.00元,注册及总部地址:张家港市杨舍镇塘市新丰河西路8号。本公司实际从事的主要经营活动为:电子风扇、电子水泵、空调鼓风机等汽车热管理零部件产品的研发、生产、销售以及相关技术服务。本公司的控股股东为浙江银轮机械股份有限公司,本公司的实际控制人为徐小敏、徐铮铮。

本财务报表业经公司董事会于2026年3月18日批准报出。

财务报表的编制基础

编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《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》的相关规定编制。

持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

重要会计政策及会计估计

本公司从事汽车零部件制造行业。本公司根据实际经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，Nova Drive Systems Pte.Ltd.和 Cactus Drive Systems Pte.Ltd.的记账本位币为新加坡元。本财务报表以人民币列示。

同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,合并范围包括本公司及全部子公司。控制,是指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。

合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体,按照统一的会计政策编制合并财务报表,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的,全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表,同时对合并财务报表的期初数和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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,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净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,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。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明该多次交易事项为一揽子交易:

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

各项交易属于一揽子交易的,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;在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

现金及现金等价物的确定标准

现金,是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物,是指本

公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具的分类

根据本公司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,金融资产于初始确认时分类为: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其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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,分类为以摊余成本计量的金融资产:

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标;
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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,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(债务工具):

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标;
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资,本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)。该指定在单项投资的基础上作出,且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外,本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于其他金融工具，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的变动情况。

本公司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。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信

用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)，在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收账款	账龄组合	1 年以内 5%、1-2 年 30%、2-3 年 50%、3 年以上 100%
其他应收款	账龄组合	1 年以内 5%、1-2 年 30%、2-3 年 50%、3 年以上 100%
	无风险组合	不计提坏账
合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产)	质保金组合	5%
应收票据、应收款项融资	银行承兑汇票、商业承兑汇票、财务公司承兑汇票、数字化债权凭证	银行承兑汇票坏账准备不计提坏账；商业承兑汇票、财务公司承兑汇票、数字化债权凭证按照账龄分析法计提坏账准备，账龄按照转为应收票据或应收款项融资的原应收账款的账龄持续计算

本公司以应收款项确认时点开始计算账龄，按先发生先收回的原则统计各期末账龄。

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

存货

存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、半成品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

合同资产

合同资产的确认方法及标准

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对价的权利（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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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本附注“（九）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

长期股权投资

共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新

增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始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差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;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差额,计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

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;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;对于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(简称“其他所有者权益变动”),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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时,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,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益,但投出或出售的资产构成业务的除外。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,全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损,除负有承担额外损失义务外,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的

长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

固定资产

固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出,在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时,计入固定资产成本;对于被替换的部分,终止确认其账面价值;所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产,则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

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	20	4.00	4.80
机器设备	年限平均法	3-15	4.00	6.40-32.00
运输设备	年限平均法	3-5	4.00	19.20-32.00
电子设备及其他	年限平均法	3-15	4.00	6.40-32.00
固定资产装修	年限平均法	5	0.00	20.00

固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时,转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下:

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物、固定资产装修	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工;(2) 建设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。

需安装调试的机器设备软件等	(1) 相关设备及其他配套设施、软件等已安装完毕；(2) 设备、软件等经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 设备、软件等达到预定可使用状态。
---------------	---

借款费用

借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

- (1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;
- (2) 借款费用已经发生;
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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,借款费用停止资本化。

暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或

进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

无形资产

无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；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，不予摊销。

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	摊销方法	预计使用寿命的确定依据
软件	3-10 年	直线法	使用该软件产品的预期寿命周期
土地使用权	土地证登记使用年限	直线法	土地证

截止资产负债表日，本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

在职工薪酬方面，研发人员工资、奖金、社保公积金、福利费等归集于职工薪酬，并按照研发人员实际参与项目研发情况，按工时分配至各研发项目；在材料投入方面，研发人员根据具体项目需要，经审批后进行领料或采购；在折旧

及摊销方面，按研发专用的固定资产、无形资产的应折旧额、应摊销额计入研发费用中，房屋建筑物及其构筑物等共用资产，根据比例分摊计入研发费用。

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的

无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。相关的资产组或者资产组组合，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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

长期待摊费用

长期待摊费用为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。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

摊销年限为受益期。

合同负债

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

职工薪酬

短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的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,在职工为本公司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。

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,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利的会计处理方法

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

预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,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) 履行该义务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。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时,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。对于货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同的,最佳估计数按照该范围内的中间值确定;在其他情况下,最佳估计数分别下列情况处理:

- 或有事项涉及单个项目的,按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的,按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在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。

股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指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以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、

合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。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：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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或服务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，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

内销主机厂及部分零部件客户：根据合同约定及行业惯例，公司产品在客户上线领用或下线结算后，产品的控制权完成了转移，公司确认收入；

内销其他客户：根据销售合同约定，在客户收到货物并签收入库后，产品的控制权完成了转移，公司确认收入。

外销：对以 FOB、CIF 等方式进行交易的客户，公司以货物在装运港越过船舷作为控制权转移时点；对以 DAP 方式进行交易的客户，公司以将货物交到客户指定目的地或目的港作为控制权转移时点。

以上各交易方式以控制权转移时点作为公司收入确认时点。

合同成本

合同成本包括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，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司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，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 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。

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

政府补助

类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的, 本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外, 本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产, 以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异, 除特殊情况外, 确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损), 且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

资产负债表日, 对于递延所得税资产和递延所得税负债, 根据税法规定, 按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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, 则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利, 且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行, 当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日, 递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;

- 递延所得税资产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是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及负债转回的期间内，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。

租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、(十七)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额

包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），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；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司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公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进

行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

安全生产费

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

重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额 \geq 200万人民币
重要的应收款项核销	金额 \geq 200万人民币
重要的其他应收款项核销	金额 \geq 50万人民币
重要的在建工程	金额 \geq 500万人民币
重要的投资活动现金流量	金额 \geq 3000万人民币
账龄超过一年或逾期的重要应付账款	金额 \geq 200万人民币
账龄超过一年或逾期的重要其他应付账款	金额 \geq 100万人民币

重要会计政策和会计估计的变更

重要会计政策变更

执行《金融工具准则实施问答》关于标准仓单交易相关会计处理的规定

财政部于 2025 年 7 月 8 日发布标准仓单交易相关会计处理实施问答，明确规定，根据金融工具确认计量准则，企业在期货交易所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的，通常表明企业具有收到合同标的后在短期内将其再次出售以从短期波动中获取利润的惯例，企业应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具，并按照金融工具确认计量准则的规定进行会计处理。企业按照前述合同约定取得标准仓单后短期内再将其出售的，不应确认销售收入，而应将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益；企业期末持有尚未出售的标准仓单的，应将其列报为其他流动资产。

根据《关于严格执行企业会计准则 切实做好企业 2025 年年报工作的通知》（财会〔2025〕33 号）的要求，企业因执行上述标准仓单相关规定而调整会计处理方法的，应当对财务报表可比期间信息进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

重要会计估计变更

本公司本期无重要会计估计变更。

税项

主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6% (注)
城市维护建设税	按实际增值税及外销免抵的增值税额计缴	7%
教育费附加	按实际增值税及外销免抵的增值税额计缴	3%
地方教育费附加	按实际增值税及外销免抵的增值税额计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、17%、 20%、25%

注：纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，适用 13% 税率；本公司发生出租不动产业务，按照 9% 计算销项税额；本公司及子公司朗信（南京）电机技术有限公司发生技术服务业务，按照 6% 计算销项税额；子公司张家港朗信后勤服务有限公司发生餐饮服务业务，按照 6% 计算销项税额。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏朗信电气股份有限公司	15%
芜湖朗信电气有限公司	20%
朗信（南京）电机技术有限公司	20%
朗信（芜湖）电气科技有限公司	25%
张家港朗信后勤服务有限公司	20%
张家港朗信汽车部件有限公司	25%
张家港朗信精密机械有限公司	25%
张家港朗于信国际贸易有限公司	20%
Nova Drive Systems Pte.Ltd	17%
Cactus Drive Systems Pte.Ltd	17%

税收优惠

- 1、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，本公司已在江苏省认定管理机构2025年认定的第二批高新技术企业名单中，即已通过高新技术企业重新认定（证书编号GR202532010721），自2025年起三年内企业所得税减按15%征收。
- 2、根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第12号），对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日，子公司芜湖朗信电气有限公司、朗信（南京）电机技术有限公司、张家港朗信后勤服务有限公司、张家港朗于信国际贸易有限公司属于小型微利企业，可享受该政策。
- 3、根据2023年9月3日《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第43号）的相关规定，本公司符合文件的相关规定，自2023年1月1日至2027年12月31日，允许按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额。

合并财务报表项目注释

货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	1,196.14	1,303.87
数字货币	0.33	
银行存款	145,739,948.67	70,448,620.23
其他货币资金	62,895,723.28	39,523,302.25
合计	208,636,868.42	109,973,226.35
其中：存放在境外的款项总额		
存放在境外且资金汇回受到限制的 款项		

应收票据

应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	34,488,584.20	21,965,874.26
财务公司承兑汇票	3,277,432.67	
合计	37,766,016.87	21,965,874.26

应收票据按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备	37,938,513.33	100.00	172,496.46	0.45	37,766,016.87	21,965,874.26	100.00			21,965,874.26
其中：										
银行承兑汇票	34,488,584.20	90.91			34,488,584.20	21,965,874.26	100.00			21,965,874.26
财务公司承兑汇票	3,449,929.13	9.09	172,496.46	5.00	3,277,432.67					
合计	37,938,513.33	100.00	172,496.46		37,766,016.87	21,965,874.26	100.00			21,965,874.26

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
财务公司承兑汇票	3,449,929.13	172,496.46	5.00
合计	3,449,929.13	172,496.46	

本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
财务公司承兑汇票		172,496.46				172,496.46
合计		172,496.46				172,496.46

期末公司无已质押的应收票据。

期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

本期无实际核销的应收票据情况。

应收账款

应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	474,525,302.49	674,248,851.21
1至2年（含2年）	2,615,250.33	11,870,368.31
2至3年（含3年）	156,265.76	112,262.35
3年以上	318,399.40	289,474.29
小计	477,615,217.98	686,520,956.16
减：坏账准备	24,907,372.48	37,619,158.52
合计	452,707,845.50	648,901,797.64

应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	215,311.92	0.05	215,311.92	100.00		215,311.92	0.03	215,311.92	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	477,399,906.06	99.95	24,692,060.56	5.17	452,707,845.50	686,305,644.24	99.97	37,403,846.60	5.45	648,901,797.64
其中：										
账龄组合	477,399,906.06	99.95	24,692,060.56	5.17	452,707,845.50	686,305,644.24	99.97	37,403,846.60	5.45	648,901,797.64
合计	477,615,217.98	100.00	24,907,372.48		452,707,845.50	686,520,956.16	100.00	37,619,158.52		648,901,797.64

无重要的按单项计提坏账准备的应收账款。

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	474,525,302.49	23,726,265.10	5.00
1至2年（含2年）	2,615,250.33	784,575.10	30.00
2至3年（含3年）	156,265.76	78,132.88	50.00
3年以上	103,087.48	103,087.48	100.00
合计	477,399,906.06	24,692,060.56	

本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	215,311.92					215,311.92
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,403,846.60	-12,711,786.04				24,692,060.56
合计	37,619,158.52	-12,711,786.04				24,907,372.48

本期无实际核销的应收账款情况。

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
银轮集团	82,536,016.22		82,536,016.22	17.25	4,126,800.81
奇瑞集团	76,108,979.09		76,108,979.09	15.91	4,066,133.40

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
吉利集团	57,914,797.03		57,914,797.03	12.11	2,950,134.31
恒信集团	48,469,208.35		48,469,208.35	10.13	2,423,460.42
比亚迪集团	44,007,033.63		44,007,033.63	9.20	2,551,667.35
合计	309,036,034.32		309,036,034.32	64.60	16,118,196.29

注：上表中应收账款和合同资产金额已将受同一方控制的销售客户合并计算。

应收款项融资

应收款项融资分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	270,787,044.82	41,757,044.32
应收账款	311,413.07	
合计	271,098,457.89	41,757,044.32

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	41,757,044.32	1,162,727,140.58	933,697,140.08		270,787,044.82	
应收账款		160,616,310.30	160,288,507.07	-16,390.16	311,413.07	
合计	41,757,044.32	1,323,343,450.88	1,093,985,647.15	-16,390.16	271,098,457.89	

注：其他变动系计提应收款项融资减值准备。

期末公司已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
应收票据	1,050,000.00
合计	1,050,000.00

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	345,942,893.60	
应收账款	78,771,096.89	
合计	424,713,990.49	

应收款项融资减值准备

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	271,114,848.05	100.00	16,390.16	0.01	271,098,457.89	41,757,044.32	100.00			41,757,044.32
其中：										
应收票据	270,787,044.82	99.88			270,787,044.82	41,757,044.32	100.00			41,757,044.32
应收账款	327,803.23	0.12	16,390.16	5.00	311,413.07					
合计	271,114,848.05	100.00	16,390.16		271,098,457.89	41,757,044.32	100.00			41,757,044.32

预付款项

预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,381,046.06	96.82	1,816,056.12	97.02
1至2年	75,476.81	3.07	51,000.00	2.72
2至3年				
3年以上	2,650.00	0.11	4,777.57	0.26
合计	2,459,172.87	100.00	1,871,833.69	100.00

无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
国网江苏省电力有限公司张家港市供电分公司	871,649.50	35.44
上海耀唐科技有限公司	390,977.03	15.90
芜湖三颐光电材料有限公司	87,000.00	3.54
彦德國際顧問有限公司	78,542.49	3.19
苏州鸿昇精密模具有限公司	61,791.63	2.51
合计	1,489,960.65	60.58

其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,202,120.93	937,959.51
合计	1,202,120.93	937,959.51

无应收利息。

无应收股利。

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,206,034.28	950,207.38
1 至 2 年 (含 2 年)	78,000.00	50,375.00
2 至 3 年 (含 3 年)		
3 年以上	50,000.00	90,000.00
小计	1,334,034.28	1,090,582.38
减: 坏账准备	131,913.35	152,622.87
合计	1,202,120.93	937,959.51

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,334,034.28	100.00	131,913.35	9.89	1,202,120.93	1,090,582.38	100.00	152,622.87	13.99	937,959.51
其中：										
账龄组合	1,298,266.94	97.32	131,913.35	10.16	1,166,353.59	1,090,582.38	100.00	152,622.87	13.99	937,959.51
无风险组合	35,767.34	2.68			35,767.34					
合计	1,334,034.28	100.00	131,913.35		1,202,120.93	1,090,582.38	100.00	152,622.87		937,959.51

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,170,266.94	58,513.35	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	78,000.00	23,400.00	30.00
2 至 3 年 (含 3 年)			
3 年以上	50,000.00	50,000.00	100.00
合计	1,298,266.94	131,913.35	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	152,622.87			152,622.87
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-20,709.52			-20,709.52
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	131,913.35			131,913.35

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组	152,622.87	-20,709.52				131,913.35

类别	上年年末余额	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	
合计	152,622.87	-20,709.52				131,913.35

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
代扣代缴款	926,409.76	865,207.38
代垫款	93,624.92	
押金及保证金	259,851.98	225,375.00
应收退税款	35,767.34	
其他	18,380.28	
合计	1,334,034.28	1,090,582.38

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
代扣代缴社保、公积金	代扣代缴款	926,409.76	1年以内	69.44	46,320.49
张家港市杨舍镇南庄村股份经济合作社	押金及保证金	144,000.00	1年以内、1-2年	10.79	26,700.00
工伤垫付款	代垫款	93,624.92	1年以内	7.02	4,681.25
安徽江淮汽车集团股份有限公司	押金及保证金	50,000.00	3年以上	3.75	50,000.00
应收出口退税款	应收退税款	35,767.34	1年以内	2.68	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
			内		
合计		1,249,802.02		93.68	127,701.74

存货

存货分类

类别	期末余额			上年年末余额		
	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	24,821,135.44	746,884.63	24,074,250.81	20,098,959.38	303,825.17	19,795,134.21
委托加工物资	1,166,767.21		1,166,767.21	1,261,098.73		1,261,098.73
在产品	15,089,921.95	392,976.22	14,696,945.73	13,998,002.04	379,207.35	13,618,794.69
库存商品	72,808,529.11	3,077,463.33	69,731,065.78	60,266,393.23	2,724,152.09	57,542,241.14
发出商品	33,444,547.36	2,093,379.35	31,351,168.01	32,746,928.11	1,678,677.40	31,068,250.71
半成品	14,903,251.67	669,568.10	14,233,683.57	15,474,875.06	669,497.07	14,805,377.99
合计	162,234,152.74	6,980,271.63	155,253,881.11	143,846,256.55	5,755,359.08	138,090,897.47

存货跌价准备及合同履约成本减值准备

类别	上年年末余额	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	303,825.17	626,271.52		183,212.06		746,884.63
在产品	379,207.35	327,861.34		314,092.47		392,976.22
库存商品	2,724,152.09	1,818,157.91		1,464,846.67		3,077,463.33
发出商品	1,678,677.40	1,219,490.65		804,788.70		2,093,379.35
半成品	669,497.07	460,637.04		460,566.01		669,568.10
合计	5,755,359.08	4,452,418.46		3,227,505.91		6,980,271.63

无数据资源存货情况。

存货期末余额不含有借款费用资本化金额。

无合同履约成本本期摊销金额。

合同资产

合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期质保金	720,000.00	36,000.00	684,000.00	720,000.00	36,000.00	684,000.00
合计	720,000.00	36,000.00	684,000.00	720,000.00	36,000.00	684,000.00

报告期内无账面价值发生重大变动的金额。

合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备										
按信用风险特征组合计提减值准备	720,000.00	100.00	36,000.00	5.00	684,000.00	720,000.00	100.00	36,000.00	5.00	684,000.00
其中：										
未到期质保金	720,000.00	100.00	36,000.00	5.00	684,000.00	720,000.00	100.00	36,000.00	5.00	684,000.00
合计	720,000.00	100.00	36,000.00		684,000.00	720,000.00	100.00	36,000.00		684,000.00

按信用风险特征组合计提减值准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
未到期质保金	720,000.00	36,000.00	5.00
合计	720,000.00	36,000.00	

本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	
未到期质保金	36,000.00					36,000.00
合计	36,000.00					36,000.00

本期无实际核销的合同资产情况。

其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待认证进项税	723,481.67	1,229,304.17
未交增值税	20,933,470.88	3,418,239.37
待取得抵扣凭证的进项税额	5,775,331.84	567,258.78
预缴企业所得税	14,220.87	
合计	27,446,505.26	5,214,802.32

固定资产

固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	410,575,583.09	359,359,274.36
固定资产清理		
合计	410,575,583.09	359,359,274.36

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	固定资产装修	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	180,754,346.71	340,000,445.74	3,006,983.33	4,496,895.56		528,258,671.34
(2) 本期增加金额	67,584,352.45	54,602,284.26	711,866.69	490,221.02	801,088.00	124,189,812.42
—购置	5,635,236.24	38,402.39	711,866.69	490,221.02		6,875,726.34
—在建工程转入	61,949,116.21	54,563,881.87			801,088.00	117,314,086.08
(3) 本期减少金额		3,224,773.18	18,199.22	120,105.48		3,363,077.88
—处置或报废		3,224,773.18	18,199.22	120,105.48		3,363,077.88
(4) 期末余额	248,338,699.16	391,377,956.82	3,700,650.80	4,867,011.10	801,088.00	649,085,405.88
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	19,577,571.63	144,684,539.27	1,580,221.41	3,057,064.67		168,899,396.98
(2) 本期增加金额	9,010,388.93	62,033,832.49	614,788.57	808,721.25	66,890.80	72,534,622.04
—计提	9,010,388.93	62,033,832.49	614,788.57	808,721.25	66,890.80	72,534,622.04
(3) 本期减少金额		2,790,818.70	17,653.24	115,724.29		2,924,196.23
—处置或报废		2,790,818.70	17,653.24	115,724.29		2,924,196.23
(4) 期末余额	28,587,960.56	203,927,553.06	2,177,356.74	3,750,061.63	66,890.80	238,509,822.79
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	固定资产装修	合计
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	219,750,738.60	187,450,403.76	1,523,294.06	1,116,949.47	734,197.20	410,575,583.09
(2) 上年年末账面价值	161,176,775.08	195,315,906.47	1,426,761.92	1,439,830.89		359,359,274.36

无暂时闲置的固定资产。

无通过经营租赁租出的固定资产情况。

未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
朗信（芜湖）电气科技有限公司新建厂房 CD 幢	61,949,116.21	尚未办理竣工决算

无固定资产的减值测试情况。

无固定资产清理。

在建工程

在建工程及工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	137,989,411.66		137,989,411.66	12,243,012.82		12,243,012.82
工程物资						
合计	137,989,411.66		137,989,411.66	12,243,012.82		12,243,012.82

在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	19,739,357.33		19,739,357.33	3,662,504.46		3,662,504.46
建筑工程	118,006,691.50		118,006,691.50	6,583,163.22		6,583,163.22
设备改造工程	119,469.02		119,469.02	1,997,345.14		1,997,345.14
在安装软件	123,893.81		123,893.81			
合计	137,989,411.66		137,989,411.66	12,243,012.82		12,243,012.82

重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	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
在安装设备		3,662,504.46	67,398,256.86	51,321,403.99		19,739,357.33		在安装				自筹
芜湖新能源 汽车热管理 系统部件项 目建筑工程	188,000,000.00	6,583,163.22	173,372,644.49	61,949,116.21		118,006,691.50	95.72	部分在 建、部分 完工				自筹
合计		10,245,667.68	240,770,901.35	113,270,520.20		137,746,048.83						

本期无计提在建工程减值准备情况。

无在建工程的减值测试情况。

使用权资产

使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	3,287,974.95	3,287,974.95
(2) 本期增加金额	952,412.11	952,412.11
—新增租赁	1,098,359.53	1,098,359.53
—重估调整	-145,947.42	-145,947.42
(3) 本期减少金额	1,991,181.54	1,991,181.54
—处置	1,991,181.54	1,991,181.54
(4) 期末余额	2,249,205.52	2,249,205.52
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	661,821.94	661,821.94
(2) 本期增加金额	1,069,054.21	1,069,054.21
—计提	1,069,054.21	1,069,054.21
(3) 本期减少金额	1,024,036.20	1,024,036.20
—处置	1,024,036.20	1,024,036.20
(4) 期末余额	706,839.95	706,839.95
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	1,542,365.57	1,542,365.57
(2) 上年年末账面价值	2,626,153.01	2,626,153.01

无使用权资产的减值测试情况。

无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	55,457,448.52	10,731,081.62	66,188,530.14
(2) 本期增加金额		3,151,420.96	3,151,420.96
—购置		753,274.35	753,274.35
—在建工程转入		2,398,146.61	2,398,146.61
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	55,457,448.52	13,882,502.58	69,339,951.10
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	2,044,060.95	2,224,858.79	4,268,919.74
(2) 本期增加金额	1,109,148.96	1,150,872.33	2,260,021.29
—计提	1,109,148.96	1,150,872.33	2,260,021.29
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	3,153,209.91	3,375,731.12	6,528,941.03
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	52,304,238.61	10,506,771.46	62,811,010.07
(2) 上年年末账面价值	53,413,387.57	8,506,222.83	61,919,610.40

无未办妥产权证书的土地使用权情况。

无无形资产的减值测试情况。

长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定 资产改造	383,282.38		143,730.84		239,551.54

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
软件服务费	250,310.42		155,972.76		94,337.66
设备维保费	303,261.98		214,067.24		89,194.74
合计	936,854.78		513,770.84		423,083.94

递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,244,444.08	4,858,815.96	43,536,046.62	6,533,984.33
内部交易未实现利润	1,088,615.92	163,292.38	299,577.64	44,936.65
可抵扣亏损	2,447,345.82	611,836.45	1,334,851.91	270,694.18
递延收益引起的可抵扣差异	15,706,413.63	2,355,962.05	15,329,913.75	2,299,487.06
预计负债	6,731,354.36	1,009,703.15	4,292,720.28	643,908.04
租赁负债	1,097,133.70	54,856.68	2,239,429.47	111,971.48
合计	59,315,307.51	9,054,466.67	67,032,539.67	9,904,981.74

未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	118,459,046.39	17,768,856.96	172,902,341.73	25,935,351.26
使用权资产	1,542,365.57	77,118.28	2,626,153.01	131,307.65
合计	120,001,411.96	17,845,975.24	175,528,494.74	26,066,658.91

以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	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	7,796,450.45	1,258,016.22	9,648,855.16	256,126.58
递延所得税负债	7,796,450.45	10,049,524.79	9,648,855.16	16,417,803.75

未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异		27,093.85
可抵扣亏损	417,268.45	521,573.75
合计	417,268.45	548,667.60

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2029年		521,573.75	
2030年	417,268.45		
合计	417,268.45	521,573.75	

其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付房屋款				548,164.00		548,164.00
预付设备工程款	11,879,895.34		11,879,895.34	7,349,065.50		7,349,065.50
上市发行费用	3,556,603.77		3,556,603.77			
合计	15,436,499.11		15,436,499.11	7,897,229.50		7,897,229.50

所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末				上年年末			
	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	62,895,288.28	62,895,288.28	质押	银行承兑汇票开立保证金	39,458,633.97	39,458,633.97	质押	银行承兑汇票开立保证金
应收票据					8,885,294.90	8,885,294.90	质押	质押开立银行承兑票据
应收款项融资	1,050,000.00	1,050,000.00	质押	质押开立银行承兑票据	2,000,000.00	2,000,000.00	质押	质押开立银行承兑票据
固定资产	61,949,116.21	61,949,116.21	抵押	借款抵押	180,754,346.71	161,176,775.08	抵押	借款抵押
在建工程	118,006,691.50	118,006,691.50	抵押	借款抵押				
无形资产	32,902,888.20	32,080,315.95	抵押	借款抵押	22,554,560.32	20,675,013.82	抵押	借款抵押
应收票据					8,278,313.92	8,278,313.92	使用权受限	未终止确认的已背书未到期的应收票据
合计	276,803,984.19	275,981,411.94			261,931,149.82	240,474,031.69		

短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	341,219,369.83	222,830,083.62
合计	341,219,369.83	222,830,083.62

无已逾期未偿还的短期借款。

应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	200,165,570.04	167,952,733.00
合计	200,165,570.04	167,952,733.00

应付账款

应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	386,908,790.80	276,519,436.79
1-2年(含2年)	1,297,819.25	2,374,193.81
2-3年(含3年)	728,116.76	138,511.93
3年以上	204,561.25	106,658.22
合计	389,139,288.06	279,138,800.75

无账龄超过一年或逾期的重要应付账款。

合同负债

合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	348,671.53	858,686.57
合计	348,671.53	858,686.57

无账龄超过一年的重要合同负债。

报告期内无账面价值发生重大变动的金额。

应付职工薪酬

应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	21,430,265.60	128,426,113.82	127,736,623.71	22,119,755.71
离职后福利-设定提存计划		8,887,840.26	8,887,840.26	
辞退福利		1,632.10	1,632.10	
合计	21,430,265.60	137,315,586.18	136,626,096.07	22,119,755.71

短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	18,122,418.99	105,502,393.19	106,297,253.72	17,327,558.46
(2) 职工福利费		11,151,111.51	11,151,111.51	
(3) 社会保险费		4,754,685.44	4,754,685.44	
其中：医疗保险费		3,668,411.92	3,668,411.92	
工伤保险费		671,756.10	671,756.10	
生育保险费		414,517.42	414,517.42	
(4) 住房公积金		5,456,943.00	5,456,943.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	3,307,846.61	1,560,980.68	76,630.04	4,792,197.25
合计	21,430,265.60	128,426,113.82	127,736,623.71	22,119,755.71

设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		8,618,504.16	8,618,504.16	
失业保险费		269,336.10	269,336.10	
合计		8,887,840.26	8,887,840.26	

应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	23,499.19	3,504.52
企业所得税	20,934,727.51	11,236,995.64
个人所得税	347.71	3,935.95
城市维护建设税	822.48	122.66
房产税	385,955.14	395,706.35

税费项目	期末余额	上年年末余额
教育费附加	352.49	52.57
地方教育费附加	235.00	35.05
土地使用税	81,399.28	80,851.11
印花税	277,428.64	279,021.86
水利建设基金	1,693.28	2,266.50
合计	21,706,460.72	12,002,492.21

其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	2,000,000.00	2,139,034.82
合计	2,000,000.00	2,139,034.82

无应付利息。

无应付股利。

其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
其他		139,034.82
合计	2,000,000.00	2,139,034.82

(2) 无账龄超过一年或逾期的重要其他应付款项。

一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	723,738.82	1,101,173.66
一年内到期的预计负债-产品质量保证	1,346,270.87	858,544.06
合计	2,070,009.69	1,959,717.72

其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	45,327.29	111,629.25
未终止确认的已背书未到期的应收票据		8,278,313.92
合计	45,327.29	8,389,943.17

租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
应付租赁款	373,394.88	1,138,255.81
合计	373,394.88	1,138,255.81

预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产品质量保证	3,434,176.22	4,946,084.35	2,995,177.08	5,385,083.49	售后产品质量保证
合计	3,434,176.22	4,946,084.35	2,995,177.08	5,385,083.49	

递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	15,329,913.75	5,712,720.00	5,336,220.12	15,706,413.63	与资产相关政府补助
合计	15,329,913.75	5,712,720.00	5,336,220.12	15,706,413.63	

股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	52,965,010.00						52,965,010.00

资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	417,289,559.97	559,341.81		417,848,901.78

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	7,742,153.35	3,746,432.90	559,341.81	10,929,244.44
合计	425,031,713.32	4,305,774.71	559,341.81	428,778,146.22

变动原因说明：

1、本期资本溢价（股本溢价）增减变动情况说明：员工持股计划第四期及股票期权激励计划第三期本期已解锁，将前期计入资本公积-其他资本公积的股份支付费用559,341.81元转入资本公积-股本溢价。

2、本期其他资本公积增减变动情况说明：2025年度股份支付增加资本公积-其他资本公积3,746,432.90元。

专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,996,563.25	4,517,746.05	701,535.13	9,812,774.17
合计	5,996,563.25	4,517,746.05	701,535.13	9,812,774.17

盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,589,281.92	6,893,223.08		26,482,505.00
合计	19,589,281.92	6,893,223.08		26,482,505.00

变动原因说明：按照公司章程约定，法定盈余公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取，因此本期盈余公积提取数按照上述约定执行。

未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	158,031,221.53	74,542,450.48
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	158,031,221.53	74,542,450.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	131,619,789.51	116,376,446.29
减：提取法定盈余公积	6,893,223.08	11,675,935.24
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	23,834,254.50	21,211,740.00
转作股本的普通股股利		

项目	本期金额	上期金额
期末未分配利润	258,923,533.46	158,031,221.53

营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,380,418,017.54	1,143,006,804.74	1,272,030,719.27	1,037,232,299.43
其他业务	31,035,965.61	24,228,750.43	28,570,797.80	20,428,802.86
合计	1,411,453,983.15	1,167,235,555.17	1,300,601,517.07	1,057,661,102.29

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	1,411,258,419.94	1,300,594,155.75
租赁收入	195,563.21	7,361.32
合计	1,411,453,983.15	1,300,601,517.07

税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	3,425,126.29	2,787,195.39
教育费附加	1,467,911.22	1,194,512.28
地方教育费附加	978,607.44	796,341.51
印花税	1,310,834.10	796,609.30
城镇土地使用税	325,231.68	123,799.44
环境保护税		178,274.93
房产税	1,543,860.65	1,565,282.14
水利建设基金	21,068.91	23,010.82
合计	9,072,640.29	7,465,025.81

销售费用

项目	本期金额	上期金额
业务招待费	910,760.53	1,182,830.42
职工薪酬	5,520,302.42	5,174,775.63

项目	本期金额	上期金额
股份支付	484,114.25	518,967.76
差旅费	512,317.87	784,552.05
其他	416,642.47	434,442.21
合计	7,844,137.54	8,095,568.07

管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	28,126,450.37	21,178,862.01
折旧及无形资产摊销	6,443,708.68	6,209,080.18
股份支付	1,440,288.36	1,438,923.31
业务招待费	1,336,478.85	1,404,100.60
差旅费	781,093.84	739,330.98
中介机构费	1,067,793.32	1,292,524.65
办公费	1,538,137.79	978,047.36
水电费	897,247.28	750,439.69
其他	5,010,168.03	3,960,677.55
合计	46,641,366.52	37,951,986.33

研发费用

项目	本期金额	上期金额
直接投入费用	11,905,986.09	12,970,743.39
人员人工费用	21,216,195.02	17,818,227.28
股份支付	1,019,082.33	997,230.17
折旧摊销费用	7,097,293.16	7,575,893.89
委外研究开发费	453,745.55	556,435.64
其他	2,415,341.09	1,475,625.27
合计	44,107,643.24	41,394,155.64

财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	8,532,595.83	12,879,021.51
其中：租赁负债利息费用	55,868.91	56,616.49

项目	本期金额	上期金额
减：利息收入	914,645.51	213,374.40
汇兑损益	7,000.29	
其他	430,134.58	141,867.73
合计	8,055,085.19	12,807,514.84

其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	7,035,794.83	5,776,415.07
进项税加计抵减	6,156,383.31	6,551,630.03
代扣个人所得税手续费	32,353.27	22,088.46
合计	13,224,531.41	12,350,133.56

投资收益

项目	本期金额	上期金额
票据贴现产生的投资收益	-1,228,587.78	-548,962.92
理财产品投资收益	277,006.46	65,674.57
合计	-951,581.32	-483,288.35

信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	172,496.46	-282,681.16
应收账款坏账损失	-12,711,786.04	15,133,939.54
应收款项融资减值损失	16,390.16	
其他应收款坏账损失	-20,709.52	45,312.97
合计	-12,543,608.94	14,896,571.35

资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	4,452,418.46	3,355,210.10
合同资产减值损失		36,000.00
合计	4,452,418.46	3,391,210.10

资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损益	534,863.11	527,404.41	534,863.11
合计	534,863.11	527,404.41	534,863.11

营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		2,280,000.00	
其他	165,611.48	342,149.97	165,611.48
合计	165,611.48	2,622,149.97	165,611.48

营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	30,000.00	30,000.00	30,000.00
非流动资产毁损报废损失	41,116.47	243,681.61	41,116.47
罚款支出	4,538.10	78,574.31	4,538.10
其他	116,462.52		116,462.52
合计	192,117.09	352,255.92	192,117.09

所得税费用

所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	25,120,432.36	13,817,450.58
递延所得税费用	-7,370,168.60	1,408,629.44
合计	17,750,263.76	15,226,080.02

会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	149,370,053.27
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	22,405,507.99
子公司适用不同税率的影响	406,362.94

项目	本期金额
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,485,256.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-26,078.69
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	20,903.11
研发费加计扣除	-6,541,688.38
所得税费用	17,750,263.76

每股收益

基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	131,619,789.51	116,376,446.29
本公司发行在外普通股的加权平均数	52,965,010.00	47,137,200.00
基本每股收益	2.49	2.47
其中：持续经营基本每股收益	2.49	2.47
终止经营基本每股收益		

稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	131,619,789.51	116,376,446.29
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	52,965,010.00	47,137,200.00
稀释每股收益	2.49	2.47
其中：持续经营稀释每股收益	2.49	2.47
终止经营稀释每股收益		

现金流量表项目

与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	7,358,994.71	13,048,149.00
利息收入	914,645.51	213,374.40
收暂收款与收回暂付款	1,739,046.40	1,318,756.70
其他	197,964.75	635,013.05
合计	10,210,651.37	15,215,293.15

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
研究开发费	14,304,032.15	15,470,480.12
业务招待费	2,247,239.38	2,626,184.41
往来款	2,085,765.78	467,529.50
差旅费	1,334,638.13	1,523,883.03
聘请中介机构费	1,067,793.32	1,292,524.65
办公费	1,507,078.60	935,251.02
水电费	897,247.28	750,439.69
其他	5,706,224.26	4,347,479.19
合计	29,150,018.90	27,413,771.61

与投资活动有关的现金

(1) 无收到的其他与投资活动有关的现金。

(2) 无支付的其他与投资活动有关的现金。

(3) 收到的重要投资活动有关的现金

性质	本期金额	上期金额
理财产品	70,277,006.46	73,065,674.57

(4) 支付的重要投资活动有关的现金

性质	本期金额	上期金额
购建长期资产	124,649,912.63	80,738,245.02
理财产品	70,000,000.00	73,000,000.00

与筹资活动有关的现金

(1) 无收到的其他与筹资活动有关的现金。

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
偿还租赁负债	1,161,011.43	1,061,042.68
支付上市发行费用	3,556,603.77	
合计	4,717,615.20	1,061,042.68

(3) 筹资活动产生的各项负债的变动

项目	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
其他应付款（应付股利）			23,834,254.50	23,834,254.50		
应付账款			3,556,603.77	3,556,603.77		
短期借款	222,830,083.62	485,974,625.79	8,476,726.92	366,062,066.50	10,000,000.00	341,219,369.83
长期借款（含一年内到期的长期借款）		1,000,000.00		1,000,000.00		
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	2,239,429.47		1,098,359.53	1,161,011.43	1,079,643.87	1,097,133.70

现金流量表补充资料

现金流量表补充资料

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	131,619,789.51	116,376,446.29
加：信用减值损失	-12,543,608.94	14,896,571.35
资产减值损失	4,452,418.46	3,391,210.10
固定资产折旧	72,534,622.04	62,821,289.05
使用权资产折旧	1,069,054.21	727,917.70
无形资产摊销	1,601,963.49	1,534,568.47
长期待摊费用摊销	513,770.84	124,866.65

补充资料	本期金额	上期金额
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）	-534,863.11	-527,404.41
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	41,116.47	243,681.61
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	8,563,874.98	12,879,021.51
投资损失（收益以“－”号填列）	951,581.32	483,288.35
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,001,889.64	-239,930.04
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-6,368,278.96	1,648,559.48
存货的减少（增加以“－”号填列）	-21,615,402.10	-17,932,645.29
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-135,436,845.00	-289,006,792.08
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	52,306,264.25	118,586,395.40
其他	10,001,277.90	7,834,111.80
经营活动产生的现金流量净额	106,154,845.72	33,841,155.94
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		
承担租赁负债方式取得使用权资产	1,098,359.53	3,287,974.95
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	145,741,580.14	70,514,592.38
减：现金的期初余额	70,514,592.38	24,343,905.04
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	75,226,987.76	46,170,687.34

本期无支付的取得子公司的现金净额。

本期无收到的处置子公司的现金净额。

现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	145,741,580.14	70,514,592.38
其中：库存现金	1,196.14	1,303.87

项目	期末余额	上年年末余额
可随时用于支付的数字货币	0.33	
可随时用于支付的银行存款	145,739,948.67	70,448,620.23
可随时用于支付的其他货币资金	435.00	64,668.28
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	145,741,580.14	70,514,592.38
其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物		

不属于现金及现金等价物的货币资金：

项目	期末余额	上年年末余额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	62,895,288.28	39,458,633.97	受限
合计	62,895,288.28	39,458,633.97	

外币货币性项目

外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,353,748.99
其中：美元	192,600.30	7.0288	1,353,748.99
应收账款			3,733,847.50
其中：美元	531,221.19	7.0288	3,733,847.50

境外经营实体说明：下属子公司 Nova Drive Systems Pte.Ltd.和 Cactus Drive Systems Pte.Ltd.注册地及经营所在地位于新加坡，采用新加坡元作为记账本位币。

租赁

作为承租人

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	55,868.91	56,616.49
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	437,864.78	1,091,115.96
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	1,628,191.12	2,228,800.15
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

作为出租人

（1）经营租赁

	本期金额	上期金额
经营租赁收入	195,563.21	7,361.32
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入		

研发支出

研发支出

项目	本期金额	上期金额
直接投入费用	11,905,986.09	12,970,743.39
人员人工费用	21,216,195.02	17,818,227.28
股份支付	1,019,082.33	997,230.17
折旧摊销费用	7,097,293.16	7,575,893.89
委外研究开发费	453,745.55	556,435.64
其他	2,415,341.09	1,475,625.27
合计	44,107,643.24	41,394,155.64
其中：费用化研发支出	44,107,643.24	41,394,155.64

项目	本期金额	上期金额
资本化研发支出		

开发支出

无。

合并范围的变更

无非同一控制下企业合并。

无同一控制下企业合并。

无反向购买。

无处置子公司。

其他原因的合并范围变动

- 1、2025年1月22日，本公司新设子公司张家港朗信汽车部件有限公司，自成立后纳入合并报表范围。
- 2、2025年1月22日，本公司新设子公司张家港朗信精密机械有限公司，自成立后纳入合并报表范围。
- 3、2025年9月1日，本公司新设子公司 Nova Drive Systems Pte.Ltd.，自成立后纳入合并报表范围。
- 4、2025年9月2日，本公司新设子公司 Cactus Drive Systems Pte.Ltd.，自成立后纳入合并报表范围。
- 5、2025年9月22日，本公司新设子公司张家港朗于信国际贸易有限公司，自成立后纳入合并报表范围。

在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
芜湖朗信电气有限公司	1000 万人民币	安徽	安徽	工业	100.00		新设
朗信（南京）电机技术有限公司	1000 万人民币	江苏	江苏	科研	100.00		新设
朗信（芜湖）电气科技有限公司	13000 万人民币	安徽	安徽	工业	96.15	3.85	新设
张家港朗信后勤服务有限公司	200 万人民币	江苏	江苏	服务	100.00		新设
张家港朗信汽车部件有限公司	1000 万人民币	江苏	江苏	工业	100.00		新设
张家港朗信精密机械有限公司	1000 万人民币	江苏	江苏	工业	100.00		新设
张家港朗于信国际贸易有限公司	100 万人民币	江苏	江苏	贸易	100.00		新设
Nova Drive Systems Pte.Ltd.	1 万新加坡元	新加坡	新加坡	贸易	100.00		新设
Cactus Drive Systems Pte.Ltd.	1 万新加坡元	新加坡	新加坡	贸易		100.00	新设

无重要的非全资子公司。

无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。

无在合营安排或联营企业中的权益。

无重要的共同经营。

无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

政府补助

计入当期损益的政府补助

类型	本期金额	上期金额
与资产相关的政府补助	5,336,220.12	3,868,416.07
与收益相关的政府补助	1,699,574.71	4,187,999.00
合计	7,035,794.83	8,056,415.07

涉及政府补助的负债项目

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金 额	本期计入营业外 收入金额	本期转入其他收 益金额	本期冲减成本费 用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
递延收益	15,329,913.75	5,712,720.00		5,336,220.12			15,706,413.63	与资产相关政府 补助

无政府补助的退回。

与金融工具相关的风险

金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司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。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，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。

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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					账面价值
	即时 偿还	1 年以内	1-5 年	5 年 以上	未折现合同金额合 计	
短期借款		344,710,476.68			344,710,476.68	341,219,369.83
一年内到期的非流动负债			2,094,842.30		2,094,842.30	2,070,009.69
应付账款		389,139,288.06			389,139,288.06	389,139,288.06
其他应付款		2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00
应付票据		200,165,570.04			200,165,570.04	200,165,570.04
租赁负债			377,142.86		377,142.86	373,394.88
合计		936,015,334.78	2,471,985.16		938,487,319.94	934,967,632.50

项目	上年年末余额					账面价值
	即时 偿还	1 年以内	1-5 年	5 年 以上	未折现合同金额合 计	
短期借款		225,757,647.94			225,757,647.94	222,830,083.62
一年内到期的非流动负债		2,011,298.35			2,011,298.35	1,959,717.72
应付账款		279,138,800.75			279,138,800.75	279,138,800.75
其他应付款		2,139,034.82			2,139,034.82	2,139,034.82
应付票据		167,952,733.00			167,952,733.00	167,952,733.00
租赁负债			1,152,754.29		1,152,754.29	1,138,255.81
合计		676,999,514.86	1,152,754.29		678,152,269.15	675,158,625.72

市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2025 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 1,449,250.00 元（2024 年 12 月 31 日：1,893,791.27 元）。

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	1,353,748.99		1,353,748.99			
应收账款	3,733,847.50		3,733,847.50			
合计	5,087,596.49		5,087,596.49			

于 2025 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 216,222.85 元。

公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
◆应收款项融资			271,098,457.89	271,098,457.89
持续以公允价值计量的资产总额			271,098,457.89	271,098,457.89

关联方及关联交易

本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
浙江银轮机械股份有限公司	浙江	工业	845,709,424.00	40.67	46.01

本公司最终控制方是：徐小敏、徐铮铮。

注：母公司银轮股份与其主要骨干持股的天台银信企业管理合伙企业(有限合伙)（以下简称“天台银信”）签订了一致行动人承诺书，母公司银轮股份直接持有本公司的股权比例为 40.67%，一致行动人天台银信持有本公司的股权比例为 5.34%，合计持有本公司的股权比例为 46.01%。银轮股份为本公司的控股股东。

本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
---------	--------------

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
广州银轮热交换系统有限公司	控股股东控制的企业
湖北银轮机械有限公司	控股股东控制的企业
南昌银轮热交换系统有限公司	控股股东控制的企业
山东银轮热交换系统有限公司	控股股东控制的企业
上海银畅国际贸易有限公司	控股股东控制的企业
上海银轮热交换系统有限公司	控股股东控制的企业
浙江银轮国际贸易有限公司	控股股东控制的企业
天台银申铝业有限公司	控股股东控制的企业
浙江银轮新能源热管理系统有限公司	控股股东控制的企业
浙江银轮智能装备有限公司	控股股东控制的企业
西安银轮新能源热管理系统有限公司	控股股东控制的企业
高裕丰	财务总监
芜湖精诺汽车电器有限公司	持股 5%以上的股东陆耀平控制的公司
张家港裕泰贸易有限公司	持股 5%以上的股东陆耀平控制的公司
张家港银信新能源合伙企业（有限合伙）	公司前职工代表监事朱萍凤担任执行事务合伙人的合伙企业
张家港市杨舍镇嘉信餐饮管理服务部	根据实质重于形式的原则认定
无锡柯诺威新能源科技有限公司	控股股东的联营企业

注：上述关联方情况仅列示主要关联方及有关交易的关联方。

关联交易情况

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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
天台银申铝业有限公司	采购商品	22,785,586.39	20,417,835.24
张家港银信新能源合伙企业（有限合伙）	采购电费	1,879,834.60	1,777,626.20
芜湖精诺汽车电器有限公司	采购水电费、服务费	326,633.97	329,121.41
张家港市杨舍镇嘉信餐饮管理服务部	采购餐费、宿舍费、服务费	72,641.51	8,998,318.75
浙江银轮机械股份有限公司	三包费、仓储费	827,174.48	494,692.69
浙江银轮新能源热管理系统有限公司	三包费	763.00	106,083.51
山东银轮热交换系统有限公司	三包费	314,816.62	720,012.61
上海银轮热交换系统有限公司	三包费	251,097.62	622,958.32

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
无锡柯诺威新能源科技有限公司	采购商品		5,578.65
南昌银轮热交换系统有限公司	三包费	44,130.49	
湖北银轮机械有限公司	三包费	3,716.89	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
广州银轮热交换系统有限公司	销售商品、模具 试验费	18,360,619.99	25,718,991.48
湖北银轮机械有限公司	销售商品	6,077,405.00	3,669,930.00
南昌银轮热交换系统有限公司	销售商品、模具 试验费	2,487,427.00	16,030,979.76
山东银轮热交换系统有限公司	销售商品	5,233,596.22	8,899,758.70
上海银畅国际贸易有限公司	销售商品	787,095.12	3,847,009.28
上海银轮热交换系统有限公司	销售商品、模具 试验费	205,020,588.87	202,250,233.20
西安银轮新能源热管理系统有限公司	销售商品	3,923,242.44	100,443.00
浙江银轮机械股份有限公司	销售商品、模具 试验费	79,361,102.38	60,889,042.33
浙江银轮新能源热管理系统有限公司	销售商品、模具 试验费	41,397,580.13	26,586,964.10
无锡柯诺威新能源科技有限公司	销售商品	3,156,506.00	2,657,712.00
浙江银轮国际贸易有限公司	销售商品	17,415,740.82	
张家港裕泰贸易有限公司	餐饮服务	14,931.13	

无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

关联租赁情况

无本公司作为出租方的情况。

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期金额					上期金额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	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	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
芜湖精诺汽车电器有限公司	房屋租赁			707,040.00	15,853.63				648,120.00	54,417.87	

关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
朗信（芜湖）电气科技有限公司	240,000,000.00	2025/1/20	2030/1/20	注

注：截止本期末，该担保合同下实际债务金额为零。

无本公司作为被担保方的情况。

无关联方资金拆借。

关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
张家港市杨舍镇嘉信餐饮管理服务部	购买设备		71,774.84
天台银申铝业有限公司	购买设备	115,840.71	64,159.29

关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	4,351,072.28	5,172,969.48

注 1：关键管理人员薪酬包含股份支付费用；

注 2：本期监事会取消后，原监事人员薪酬未计入。

关联方应收应付等未结算项目

应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江银轮机械股份有限公司	20,388,085.37	1,019,404.27	42,717,957.89	2,135,897.89
	上海银畅国际贸易有限公司	35,148.33	1,757.42	9,536.61	476.83
	湖北银轮机械有限公司	3,145,229.27	157,261.46	1,745,677.00	87,283.85

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	浙江银轮新能源热管理系统有限公司	7,820,563.53	391,028.18	10,875,985.91	543,799.30
	上海银轮热交换系统有限公司	38,035,203.67	1,901,760.18	96,904,888.65	4,845,244.43
	山东银轮热交换系统有限公司	1,430,518.34	71,525.92	2,149,878.61	107,493.93
	南昌银轮热交换系统有限公司	821,810.81	41,090.54	2,353,510.53	117,675.53
	广州银轮热交换系统有限公司	6,786,034.76	339,301.74	5,367,639.67	268,381.98
	无锡柯诺威新能源科技有限公司	260,555.40	13,027.77	1,770,678.36	88,533.92
	西安银轮新能源热管理系统有限公司			111,039.49	5,551.97
	浙江银轮国际贸易有限公司	4,073,422.14	203,671.11		
应收票据					
	广州银轮热交换系统有限公司			1,000,000.00	
	浙江银轮机械股份有限公司	19,207,036.55		6,102,625.77	
	山东银轮热交换系统有限公司	91,813.87		1,239,815.02	
	南昌银轮热交换系统有限公司			2,038,320.15	
	无锡柯诺威新能源科技有限公司	2,789,924.80			
应收款项融资					
	南昌银轮热交换系统有限公司			368,437.09	
	上海银轮热交换系统有限公司			20,004,114.97	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	湖北银轮机械有限公司	2,000,000.00		500,000.00	
	浙江银轮新能源热管理系统有限公司	16,844,200.00		1,675,687.08	
	广州银轮热交换系统有限公司	4,844,809.52			
	山东银轮热交换系统有限公司	1,700,000.00			
	上海银轮热交换系统有限公司	60,000,000.00			
	无锡柯诺威新能源科技有限公司	516,371.58			
	浙江银轮国际贸易有限公司	6,602,417.92			
	浙江银轮机械股份有限公司	13,138,743.45			
预付款项					
	张家港市杨舍镇嘉信餐饮管理服务部			72,641.51	
其他非流动资产					
	浙江银轮智能装备有限公司	117,000.00		117,000.00	
	天台银申铝业有限公司	92,000.00		192,840.71	

应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	天台银申铝业有限公司	8,834,122.58	6,010,415.46
	浙江银轮智能装备有限公司	10,000.00	10,000.00
	张家港银信新能源合伙企业 (有限合伙)	462,970.72	568,995.20

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付票据			
	天台银申铝业有限公司		6,877,740.44
其他应付款			
	高裕丰		120.93
租赁负债			
	芜湖精诺汽车电器有限公司		705,013.09
一年内到期的非流动负债			
	芜湖精诺汽车电器有限公司		681,138.64

无关联方承诺。

无资金集中管理。

股份支付

股份支付总体情况

(1) 银轮股份第二期员工持股计划

公司本期授予的各项权益工具总额：无

公司本期解锁的各项权益工具总额：59,635 股

公司本期失效的各项权益工具总额：无

浙江银轮机械股份有限公司（以下简称“银轮股份”）为本公司股东。2021 年 1 月 7 日，银轮股份召开 2021 年第一次临时股东大会，审议并通过了《第二期员工持股计划（草案）及摘要》、《第二期员工持股计划管理办法》及《关于提请股东大会授权董事会办理第二期员工持股计划相关事宜的议案》等议案。

根据《浙江银轮机械股份有限公司第二期员工持股计划（草案）》的规定，本次员工持股计划的存续期为 60 个月，自本次员工持股计划通过股东大会审议并且员工持股计划成立之日起计算。本次员工持股计划所获标的股票的锁定期为：本计划所获标的股票自公司公告最后一笔标的股票过户至员工持股计划名下之日起至满 12 个月、24 个月、36 个月、48 个月后分四期解锁，最长锁定期为 48 个月，每期解锁的标的股票比例依次为 25%、25%、25%、25%。

本次员工持股计划设立以“份”为认购单位，每份份额为 1 元。本公司员工朱萍凤、高裕丰、严秋霞等 16 名自然人认购 2,100,000 份份额，约折合 238,540 股银轮股份限制性股票。本次员工持股计划第四个锁定期于 2025 年 3 月 12 日届满，第四批股票解锁比例为本次员工持股计划持股总数的 25%，本公司员工 2025 年度解锁的限制性股票数量为 59,635 股。

(2) 银轮股份 2022 年股票期权激励计划

公司本期授予的各项权益工具总额：无

公司本期解锁的各项权益工具总额：190,000

公司本期行权的各项权益工具总额：190,000

公司本期失效的各项权益工具总额：无

2022 年 3 月 25 日，银轮股份召开 2022 年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于〈2022 年股票期权激励计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于〈2022 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年股票期权激励计划相关事项的议案》，银轮股份 2022 年股票期权激励计划获得批准，银轮股份董事会被授权全权办理与本次股票期权激励计划相关的事宜。

根据银轮股份 2022 年 4 月 1 日召开的第八届董事会第二十次会议审议通过的《关于调整 2022 年股票期权激励计划首次授予部分激励对象名单和授予数量的议案》、《关

于向激励对象首次授予股票期权的议案》，银轮股份董事会同意以 2022 年 4 月 1 日为首次授予日，向本公司符合条件的员工陆耀平、丁言闯、吴忠波等 7 名自然人首次授予 760,000 份股票期权。第三个行权期已于 2025 年 6 月 20 日达成行权条件，本公司员工实际解锁 190,000 份股票期权，截至 2025 年 12 月 31 日，本期解锁的股票期权均已行权。

(3) 公司忠诚持股计划:

公司本期授予的各项权益工具总额: 无

公司本期解锁的各项权益工具总额: 无

公司本期行权的各项权益工具总额: 无

公司本期失效的各项权益工具总额: 无

2022 年 12 月，银轮股份股东会审议通过了《忠诚持股计划》，本《忠诚计划》拟采用间接持股的方式进行持股，即持股对象通过持有持股平台的财产份额进而间接持有朗信电气的股权。本忠诚计划持股平台由天台银信企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“天台银信”）、张家港银信一号企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“银信一号”）、张家港银信二号企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“银信二号”）3 个合伙企业组成，其中天台银信作为银轮股份核心员工的持股平台，银信一号、银信二号作为本公司核心员工的持股平台。天台银信向本公司增加出资 14,441,920.00 元，增资价格为 5.1064 元/股，持有本公司 2,828,200 股。银信一号向本公司增加出资 7,220,960.00 元，增资价格为 5.1064 元/股，持有本公司 1,414,100 股。银信二号向本公司增加出资 7,220,960.00 元，增资价格为 5.1064 元/股，持有本公司 1,414,100 股。

以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价、根据评估报告确认、Black-Scholes 模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	预期增长率、利润率、折现率、历史波动率、无风险收益率、股息率
可行权权益工具数量的确定依据	根据协议条款判断已满足实质等待期可行权数量在授予日确认
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,782,588.57

无以现金结算的股份支付情况。

股份支付费用

授予对象	本期金额			上期金额		
	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计
激励员工	3,746,432.90		3,746,432.90	3,784,020.34		3,784,020.34
合计	3,746,432.90		3,746,432.90	3,784,020.34		3,784,020.34

无股份支付的修改、终止情况。

承诺及或有事项

重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截止 2025 年 12 月 31 日,公司以 1,126,403.28 元银行承兑汇票保证金和金额为 1,050,000.00 元的银行承兑汇票作质押,向江苏银行银行股份有限公司张家港支行开立银行承兑汇票 1,668,844.91 元。

(2) 截止 2025 年 12 月 31 日,公司以 19,200,000.00 元银行承兑汇票保证金作质押,向交通银行股份有限公司张家港暨阳支行开立银行承兑汇票 64,000,000.00 元。

(3) 截止 2025 年 12 月 31 日,公司以 22,317,029.81 元银行承兑汇票保证金作质押,向中国光大银行股份有限公司张家港支行开立银行承兑汇票 74,390,000.00 元。

(4) 截止 2025 年 12 月 31 日,公司于宁波银行股份有限公司张家港支行的保证金账户余额为 0.20 元,在该笔保证金下剩余债务金额为 0.00 元。

(5) 截止 2025 年 12 月 31 日,子公司朗信(芜湖)电气科技有限公司(以下简称朗信芜湖科技)以 20,251,854.99 元银行承兑汇票保证金作质押,向兴业银行股份有限公司芜湖银湖中路支行开立银行承兑汇票 20,251,854.99 元。

(6) 子公司朗信芜湖科技与兴业银行股份有限公司芜湖分行签订编号为兴银皖(抵押)字(2024)第 15603 号的最高额抵押合同,以子公司朗信芜湖科技账面价值为 118,006,691.50 元的在建工程-房屋建筑工程、以子公司朗信芜湖科技原值为 61,949,116.21 元,净值为 61,949,116.21 元的固定资产-房屋建筑物、以子公司朗信芜湖科技原值为 32,902,888.20 元,净值为 32,080,315.95 元的土地使用权作抵押,为子公司朗信芜湖科技在 2025 年 2 月 14 日起至 2030 年 2 月 14 日期间内,在 24,000.00 万元最高余额内对兴业银行股份有限公司芜湖分行所产生的债务提供担保,同时本公司提供 24,000.00 万元的最高额保证,截止 2025 年 12 月 31 日,子公司朗信芜湖科技在相应抵押担保合同下的债务金额为 0.00 元。

或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

公司无需要披露的重要或有事项。

资产负债表日后事项

无重要的非调整事项。

无利润分配情况。

资产负债表日后未发生重要销售退回的情况。

无划分为持有待售的资产和处置组。

无其他资产负债表日后事项说明。

其他重要事项

无前期会计差错更正。

无重要债务重组。

无资产置换。

无年金计划。

无分部信息。

无其他对投资者决策有影响的重要事项。

母公司财务报表主要项目注释

应收账款

应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	493,711,540.13	674,241,048.21
1 至 2 年（含 2 年）	2,615,250.33	11,870,368.31
2 至 3 年（含 3 年）	156,265.76	112,262.35
3 年以上	318,399.40	289,474.29
小计	496,801,455.62	686,513,153.16
减：坏账准备	25,866,684.39	37,618,768.37
合计	470,934,771.23	648,894,384.79

应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	215,311.92	0.04	215,311.92	100.00			215,311.92	0.03	215,311.92	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	496,586,143.70	99.96	25,651,372.47	5.17	470,934,771.23	686,297,841.24	99.97	37,403,456.45	5.45	648,894,384.79
其中：										
账龄组合	496,586,143.70	99.96	25,651,372.47	5.17	470,934,771.23	686,297,841.24	99.97	37,403,456.45	5.45	648,894,384.79
合计	496,801,455.62	100.00	25,866,684.39		470,934,771.23	686,513,153.16	100.00	37,618,768.37		648,894,384.79

无重要的按单项计提坏账准备的应收账款。

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	493,711,540.13	24,685,577.01	5.00
1至2年（含2年）	2,615,250.33	784,575.10	30.00
2至3年（含3年）	156,265.76	78,132.88	50.00
3年以上	103,087.48	103,087.48	100.00
合计	496,586,143.70	25,651,372.47	

本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	215,311.92					215,311.92
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,403,456.45	-11,752,083.98				25,651,372.47
合计	37,618,768.37	-11,752,083.98				25,866,684.39

本期无实际核销的应收账款情况。

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
银轮集团	82,536,016.22		82,536,016.22	16.59	4,126,800.81
奇瑞集团	76,108,979.09		76,108,979.09	15.30	4,066,133.40

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
吉利集团	57,914,797.03		57,914,797.03	11.64	2,950,134.31
恒信集团	48,469,208.35		48,469,208.35	9.74	2,423,460.42
比亚迪集团	44,007,033.63		44,007,033.63	8.85	2,551,667.35
合计	309,036,034.32		309,036,034.32	62.12	16,118,196.29

注：上表中应收账款和合同资产金额已将受同一方控制的销售客户合并计算。

其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	29,382,051.63	837,725.96
合计	29,382,051.63	837,725.96

无应收利息。

无应收股利。

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	30,926,592.91	844,698.38
1至2年(含2年)		50,375.00
2至3年(含3年)		
3年以上	50,000.00	90,000.00
小计	30,976,592.91	985,073.38
减：坏账准备	1,594,541.28	147,347.42
合计	29,382,051.63	837,725.96

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备	30,976,592.91	100.00	1,594,541.28	5.15	29,382,051.63	985,073.38	100.00	147,347.42	14.96	837,725.96
其中：										
账龄组合	30,940,825.57	99.88	1,594,541.28	5.15	29,346,284.29	985,073.38	100.00	147,347.42	14.96	837,725.96
无风险组合	35,767.34	0.12			35,767.34					
合计	30,976,592.91	100.00	1,594,541.28		29,382,051.63	985,073.38	100.00	147,347.42		837,725.96

按信用风险特征组合计提坏账准备：

账龄组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	30,890,825.57	1,544,541.28	5.00
1至2年（含2年）			
2至3年（含3年）			
3年以上	50,000.00	50,000.00	100.00
合计	30,940,825.57	1,594,541.28	

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	147,347.42			147,347.42
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,447,193.86			1,447,193.86
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,594,541.28			1,594,541.28

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组	147,347.42	1,447,193.86				1,594,541.28

类别	上年年末余额	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	
合计	147,347.42	1,447,193.86				1,594,541.28

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
代扣代缴款	704,783.98	844,698.38
代垫款	93,624.92	
押金及保证金	70,000.00	140,375.00
应收退税款	35,767.34	
往来款	30,072,416.67	
合计	30,976,592.91	985,073.38

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
朗信(芜湖)电气科技有限公司	往来款	25,072,416.67	1年以内	80.94	1,253,620.83
张家港朗于信国际贸易有限公司	往来款	5,000,000.00	1年以内	16.14	250,000.00
代扣代缴社保、公积金	代扣代缴款	704,783.98	1年以内	2.28	35,239.20
工伤垫付款	代垫款	93,624.92	1年以内	0.30	4,681.25
安徽江淮汽车集团股份有限公司	押金及保证金	50,000.00	3年以上	0.16	50,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期末 余额
合计		30,920,825.57		99.82	1,593,541.28

长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	155,342,539.96		155,342,539.96	54,164,321.65		54,164,321.65
合计	155,342,539.96		155,342,539.96	54,164,321.65		54,164,321.65

对子公司投资

被投资单位	上年年末余额（账面价值）	减值准备上年年末余额	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	本期计提减值准备	其他		
芜湖朗信电气有限公司【注1】	5,164,321.65					103,960.68	5,268,282.33	
朗信（南京）电机技术有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
朗信（芜湖）电气科技有限公司【注1】	45,000,000.00		80,000,000.00			74,257.63	125,074,257.63	
张家港朗信后勤服务有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
张家港朗信汽车部件有限公司			10,000,000.00				10,000,000.00	
张家港朗信精密机械有限公司			10,000,000.00				10,000,000.00	
张家港朗于信国际贸易有限公司			1,000,000.00				1,000,000.00	
Nova Drive Systems Pte.Ltd.【注2】								
Cactus Drive Systems								

被投资单位	上年年末余额（账面价值）	减值准备上年年末余额	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	本期计提减值准备	其他		
Pte.Ltd.【注2】								
合计	54,164,321.65		101,000,000.00			178,218.31	155,342,539.96	

注 1：本期其他增加系股权激励对象部分为子公司的员工，按照企业会计准则规定本公司确认长期股权投资所致。

注 2：截止 2025 年 12 月 31 日，本公司还未对子公司 Nova Drive Systems Pte.Ltd.及 Cactus Drive Systems Pte.Ltd.实际出资。

无对联营、合营企业投资。

无长期股权投资的减值测试情况。

营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,380,418,079.33	1,154,728,837.75	1,272,030,719.27	1,039,869,814.65
其他业务	32,748,877.43	25,524,027.20	28,819,627.80	20,747,721.72
合计	1,413,166,956.76	1,180,252,864.95	1,300,850,347.07	1,060,617,536.37

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	1,405,688,371.10	1,300,506,441.07
租赁收入	7,478,585.66	343,906.00
合计	1,413,166,956.76	1,300,850,347.07

投资收益

项目	本期金额	上期金额
票据贴现产生的投资收益	-1,228,587.78	-548,962.92
理财产品投资收益	94,054.31	60,021.49
合计	-1,134,533.47	-488,941.43

补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

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	493,746.64	
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	7,035,794.83	
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	277,006.46	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		

项目	金额	说明
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		
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	14,610.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	32,353.27	
小计	7,853,512.06	
所得税影响额	1,145,986.56	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	6,707,525.50	

净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益 率 (%)	每股收益 (元)	
		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	18.35	2.49	2.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.41	2.36	2.36

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

重要会计政策变更

执行《金融工具准则实施问答》关于标准仓单交易相关会计处理的规定

财政部于2025年7月8日发布标准仓单交易相关会计处理实施问答，明确规定，根据金融工具确认计量准则，企业在期货交易所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的，通常表明企业具有收到合同标的后在短期内将其再次出售以从短期波动中获取利润的惯例，企业应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具，并按照金融工具确认计量准则的规定进行会计处理。企业按照前述合同约定取得标准仓单后短期内再将其出售的，不应确认销售收入，而应将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益；企业期末持有尚未出售的标准仓单的，应将其列报为其他流动资产。根据《关于严格执行企业会计准则 切实做好企业2025年年报工作的通知》财会〔2025〕33号的要求，企业因执行上述标准仓单相关规定而调整会计处理方法的，应当对财务报表可比期间信息进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	493,746.64
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	7,035,794.83
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	277,006.46
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
委托他人投资或管理资产的损益	

对外委托贷款取得的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
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	14,610.86
其他符合非经常性损益定义的损益项目	32,353.27
非经常性损益合计	7,853,512.06
减：所得税影响数	1,145,986.56
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	6,707,525.50

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用