



定西高强

NEEQ: 874279

定西高强度紧固件股份有限公司



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、公司负责人朱平、主管会计工作负责人张小萍及会计机构负责人（会计主管人员）魏巧红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	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第三节	重大事件	25
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	30
第五节	行业信息	34
第六节	公司治理	35
第七节	财务会计报告	40
附件	会计信息调整及差异情况.....	167

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

释义

释义项目	指	释义
定西高强、公司、本公司、挂牌公司	指	定西高强度紧固件股份有限公司
浙江长瑞、长瑞精密	指	浙江长瑞精密零部件制造有限公司，公司全资子公司
新疆南山	指	新疆南山紧固科技有限公司，公司全资子公司
金风科技	指	金风科技股份有限公司及其各级分子公司
三一重能	指	三一重能股份有限公司及其各级分子公司
运达能源	指	运达能源科技集团股份有限公司及其各级分子公司
中国电建	指	中国电力建设集团有限公司及其各级分子公司
明阳智能	指	明阳智慧能源集团股份公司及其各级分子公司
杭州钰拓	指	杭州钰拓物资有限公司
陕西威达	指	陕西威达机械制造有限公司
河南济钢	指	河南济钢优特钢销售有限公司西安分公司
西宁特钢	指	西宁特殊钢股份有限公司
大冶特钢	指	大冶特殊钢有限公司
中广核	指	中广核工程有限公司
一创投行、主办券商	指	第一创业证券承销保荐有限责任公司
国浩律所、挂牌公司律师	指	国浩律师（上海）事务所
立信会计师、审计机构、挂牌公司会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司、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
北交所	指	北京证券交易所
《公司章程》	指	《定西高强度紧固件股份有限公司章程》
股东会、董事会、监事会	指	公司的股东会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
报告期	指	2025 年度

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	定西高强度紧固件股份有限公司		
英文名称及缩写	Dingxi High Strength Fasteners Co., Ltd		
	-		
法定代表人	朱平	成立时间	1997年8月15日
控股股东	控股股东为朱平	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为朱平，一致行动人为定西渤欣企业管理咨询中心（有限合伙）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-通用设备制造业（C34）-通用零部件制造（C348）-紧固件制造（C3482）		
主要产品与服务项目	公司主要产品包括螺栓、螺柱、螺母、垫圈、锚栓及特殊材质非标加工产品等。按下游应用领域，公司产品可分为风电紧固件、核电紧固件、石化及重型装备用紧固件。		
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	定西高强	证券代码	874279
挂牌时间	2023年10月9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）	45,280,000
主办券商（报告期内）	一创投行	报告期内主办券商是否发生变化	是
主办券商办公地址	北京市西城区武定侯街6号卓著中心10层		
联系方式			
董事会秘书姓名	芮文渊	联系地址	甘肃省定西市安定区循环经济产业园区新城大道8号
电话	0932-8217646	电子邮箱	zqb@dxgqgf.com
传真	0932-8212674		
公司办公地址	甘肃省定西市安定区循环经济产业园区新城大道8号	邮政编码	743000
公司网址	www.dxgqgf.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	9162110022553015X8		

注册地址	甘肃省定西市安定区循环经济产业园区新城大道 8 号		
注册资本（元）	45,280,000	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

公司主要从事高强度紧固件的研发、生产和销售。根据下游应用领域划分，公司产品包括风电紧固件、核电紧固件、石化及重型装备用紧固件和其他领域用紧固件，是“中国制造 2025”的基础零部件。公司具备国标（GB）、欧标（EN）、国际标准（ISO）等各类高品质高强度紧固件的生产能力。

1、盈利模式

公司主要从事高强度紧固件的研发、生产和销售。公司通过向风电企业、核电企业、石化及重型装备等企业销售紧固件获取收入和利润。

2、采购模式

公司设立专职采购部门，并建立完善的采购管理规章体系（《采购管理制度》《应付账款管理办法》等）以规范采购、付款及供应商管理流程。供应商遴选基于质量、价格、规模、信誉等核心指标对供应商进行审核，形成《合格供应商清单》。针对主要原辅料，公司根据生产需要，结合仓库现有库存、已采购未到货等情况确定采购量，分别与公司供应商进行询价，最终确定供应商。

3、生产模式

公司根据客户需求组织生产，主要采取“以销定产”的生产模式。客户签订合同时提供产品信息、交期等要求，公司生产部下达生产订单，生产部根据具体要求进行生产。同时，公司根据往年订单数据分析，对常用的风电、核电、石化及重型装备标准件产品准备少量库存。

公司产品生产涵盖热锻成型、温锻成型、冷锻成型、机加工、热处理、探伤、螺纹成形、表面处理等工序，表面处理完成后进行质检、包装、入库。公司在热锻、温锻、冷锻、机加工、热处理、螺纹成形、表面涂覆等关键工序已基本实现自动化生产。公司全面推行精益生产、6S 定置管理，通过 MES、ERP 系统对接，实现生产管理数据信息化。公司先后通过了 ISO9001、ISO14001、ISO45001 三体系认证，产品取得欧盟 CE 认证。公司对每批次原材料及成品进行抽样检测，确保产品质量达标。

4、销售模式

公司产品销售主要由销售部负责。公司产品销售主要采取直销方式，销售订单主要通过参与客户招标或商务谈判方式取得，销售价格根据中标或谈判的结果确定。

公司与下游行业客户建立了稳固与良好的合作关系，并在多个关键领域获得认可：风电行业，公司多年被金风科技评为“质量 AAAAA 级供应商”；核电行业，公司作为“中广核核电设备国产化联合研

发中心”的成员单位，积极参与核电国产化技术研发，公司因在核电紧固件方面的专业制造能力，被中广核工程有限公司授予“核电紧固件生产基地”。

5、研发模式

公司研发中心作为技术创新部门，系统性开展核心技术攻关与产品开发。拥有甘肃省高端装备用紧固件技术创新中心、甘肃省紧固件工程实验室等技术创新平台。研发中心还与西安交通大学、重庆大学、兰州理工大学、兰州交通大学、兰州工业学院等省内外高等院校建立了产学研合作关系，并聘请高等院校以及风电、核电等领域专家为企业提供技术指导。

公司研发工作紧密围绕市场需求，与公司销售部门全面配合，积极把握行业前沿发展趋势，深入了解客户需求，主动学习、掌握先进技术，研发新工艺。投入核心资源设计、研发能够满足客户需求的新技术、新产品。

报告期内，公司积极开展品牌建设、开展技术创新与新品研发，完善内部管理制度，积极开拓市场、平稳有序开展各项经营管理工作，提高市场竞争能力，公司整体经营状况稳中有进。

报告期内，公司整体经营情况保持良好。

报告期内及报告期后至本报告披露日，公司商业模式较上年度均未发生重大变化。

(二) 行业情况

一、紧固件行业

紧固件是作紧固连接用且应用极为广泛的一类机械零件，被称为“工业之米”，是工业中应用最为广泛的基础零部件。紧固件主要包括螺栓、螺柱、螺钉、螺母、垫圈、木螺钉、自攻螺钉、销、铆钉、挡圈、组合件和连接副、焊钉等十二类，其特点是品种规格繁多，标准化、系列化程度高，普遍应用于各类高端装备、车辆、船舶、铁路、桥梁、建筑等领域。

根据强度高低的的不同，紧固件分为普通标准紧固件和高强度紧固件，高强度紧固件是指机械性能等级等于和高于 8.8 级（碳钢和合金钢螺栓、螺柱和螺钉）、8 级（碳钢和合金钢螺母）、70 级（不锈钢螺栓、螺柱、螺钉和螺母）、21H 级紧定螺钉和经渗碳淬火处理的自攻螺钉。根据标准化程度的不同，紧固件分为标准件和非标准件：标准件具有统一的技术标准，通用性强；非标准件通常用于特定的行业或者用途，具有专用性的特点，一般需要在取得配套企业的认可、签订技术和商务合同之后再行按需生产。

我国紧固件行业从 20 世纪 50 年代发展至今，经过几十年技术、经验沉淀，行业技术水平有明显提高。随着我国机械工业、汽车工业等行业的飞速发展，带动了紧固件的需求及生产，我国紧固件行业规模持续扩张。根据 wind 资讯统计，2015-2024 年，我国紧固件行业产量整体上升，2022 年以来，我国金

属紧固件产量超过千万吨。2025 年，我国金属紧固件产量为 1,582.45 万吨。从产量上来看，我国已经成为全球第一大紧固件生产国。

近年来，随着我国工业机械的发展，紧固件出口数量及金额呈逐年增长趋势。2025 年我国紧固件出口数量为 623.95 万吨，出口金额为 854.73 亿元，2020 年同期出口数量为 407.07 万吨，出口数量年均复合增长率为 8.92%。

近年来，我国紧固件行业基本上保持着稳健平缓的增长。但是，在全球经济增长放缓、国际竞争压力不断增大的影响下，供需结构性矛盾日益突出。目前，我国紧固件生产企业大部分规模小、生产设备自动化水平低、生产工艺技术落后，产品质量不稳定，仅能生产低强度紧固件；而在高端紧固件市场，伴随着风电、工程机械、轨道交通、航空航天等行业的快速发展，需求持续走高但由于仅有少数国内企业能够凭借自身较强的综合实力从事此领域业务并与国外企业开展竞争，导致国内高强度、高端紧固件产品供给严重不足，紧固件制造业亟须从高速增长转为高质量增长。

高强度紧固件具有材料科技含量高、强度高、抗疲劳性强、耐腐蚀等特点，是高端装备制造业的基础支持产业，对国民经济发展具有重要意义。

当前，我国国民经济建设正在迈入新阶段，以新能源节能环保设备、高速火车、大型船舶、高端航空航天设备、精密仪器、超大型机械设备等为代表的高端制造产业也将进入重要的发展时期。因此，前述产业对高强度、高性能紧固件的使用量将会不断增长，但同时也对产品品质提出更高要求，从而促使紧固件生产企业不断优化产品结构，丰富产品种类，提高产品质量，严格控制成本，加快技术升级，增强自主创新能力，全面提升采购、生产、销售和管理的现代化、智能化水平。

根据 GrandViewResearch,Inc.报告，到 2030 年全球工业紧固件市场规模预计将达到 1,314.5 亿美元。预计 2025 年至 2030 年间，市场复合年增长率为 4.8%。

二、风电行业

2020 年 9 月，中国宣布二氧化碳排放力争于 2030 年前达到峰值，努力争取 2060 年前实现碳中和。同年 12 月，中国进一步宣布，“到 2030 年，中国非化石能源占一次能源消费比重将达到 25%左右，森林蓄积量将比 2005 年增加 60 亿立方米，风电、太阳能发电总装机容量将达到 12 亿千瓦以上”。2021 年 10 月，《2030 年前碳达峰行动方案》对外公布，提出：到 2025 年，非化石能源消费比重达到 20%左右，单位国内生产总值二氧化碳排放比 2020 年下降 18%；到 2030 年，非化石能源消费比重达到 25%左右，单位国内生产总值二氧化碳排放比 2005 年下降 65%以上，顺利实现 2030 年前碳达峰目标。风电、光伏等可再生能源必将进入提高发展速度、扩大发展规模的新阶段。

2025 年 9 月 24 日，《践诺笃行共同书写全球气候治理新篇章》宣布中国新一轮国家自主贡献：到

2035年，中国全经济范围温室气体净排放量比峰值下降7%—10%，力争做得更好。非化石能源消费占能源消费总量的比重达到30%以上，风电和太阳能发电总装机容量达到2020年的6倍以上、力争达到36亿千瓦，森林蓄积量达到240亿立方米以上，新能源汽车成为新销售车辆的主流，全国碳排放权交易市场覆盖主要高排放行业，气候适应型社会基本建成。

2025年10月20日，在2025北京国际风能大会暨展览会上，全球1000多家风能企业的代表联合发布《风能北京宣言2.0》。按相关国际组织预测，为实现1.5°C目标，到2030年全球需累计开发风电27亿千瓦，到2035年风电累计装机达到43亿千瓦以上。在国家自主贡献目标指引下，综合资源潜力、技术能力、产业链韧性和市场消费需求，为中国风电设定合理的发展目标：“十五五”期间年新增装机容量不低于1.2亿千瓦，其中海上风电年新增装机容量不低于1500万千瓦，确保2030年中国风电累计装机容量达到13亿千瓦，到2035年累计装机不少于20亿千瓦，到2060年累计装机达到50亿千瓦，助力能源领域率先实现碳中和。

中国是世界第一大风电装机国，同时也是最大的风电整机装备生产国。我国风电设备制造已经达到领先水平，形成了具有国际竞争力的风电装备全产业链。随着技术进步，风力发电的经济性日益提高。

据国家能源局数据，截至2025年底，我国并网风电装机容量64,001万千瓦。2025年，全国风电新增装机容量11,933万千瓦，同比增长49.50%。2014年以来，我国风电装机增长了6.63倍，复合增长率约为18.76%。

2026年1月24日，中国可再生能源学会风能专业委员会（CWEA）秘书长在2026年中国风能新春茶话会上发表开年演讲，预计2026年预计中国风电新增装机容量约为1.2亿千瓦（120GW）。

根据金风科技相关公告，2025年1-9月，国内市场招标总量达102.1GW，比去年同期下降了14.3%，按市场分类，陆上新增招标容量97.1GW，海上新增招标容量5.0GW。根据每日风电相关统计，2025年中国风电整机商中标项目总规模为207.41GW（含国际项目、整机商自建项目，不含集采框架招标项目），项目总规模较2024年的中标统计同比微减6%，整体中标规模仍维持高位。

近三年，风电核准（备案）的项目规模逐年增加，为风电紧固件行业发展提供了良好的市场空间。根据每日风电不完全统计，2023年度全国核准（备案）的风电项目规模总计91.9GW；2024年全国核准（备案）的风电项目规模总计约143.6GW；2025年核准（备案）风电项目规模为184.6GW，相对于2024年增长28.57%，增长速度较快，整体仍呈快速增长趋势。

风电行业作为高强度紧固件的重要下游应用行业，其稳定、健康、持续地发展，对高强度紧固件制造业的发展息息相关。全球范围内风电行业的稳定发展，我国风电行业的长期向好，均有效保障了风电行业对高强度紧固件的市场需求，为风电高强度紧固件制造企业发展提供了良好机遇。

三、核电行业

1985年开工建设的秦山核电站是中国自行设计、建造和运营管理的第一座30万千瓦压水堆核电站。此后，中国百万千瓦级核电技术走向批量化建设；从大亚湾核电站的钢筋水泥都需进口，到“华龙一号”基本实现核心设备自主可控，并作为“国家名片”成功走出国门。改革开放以来，我国核电技术更迭升级，取得了惊人发展。

截至2025年底，我国大陆并网运行的核电机组59台，总装机容量6225.894万千瓦，机组数量仅次于美国的94台，位居世界第二位。我国并网机组总装机容量仅次于美国9695.2万千瓦和法国6300万千瓦，位居世界第三位。2025年，我国有1台机组实现首次并网，为漳州2号机组，装机容量121.2万千瓦。2025年，我国并网运行的核电机组数量同比增长1.7%，总装机容量同比增长1.8%。

截至2025年底，我国在建核电机组35台，总装机容量4221.6万千瓦，高于在建核电机组数量排名世界第二位的印度和排名第三位的俄罗斯，连续第19年位居全球第一位（印度在建6台核电机组总装机容量为476.8万千瓦，俄罗斯在建核电机组5台，总装机容量为500万千瓦）。2025年，全国有9台核电机组实现核岛浇筑第一罐混凝土（FCD），总装机容量1,103.3万千瓦。

2025年，我国共核准10台核电机组，连续4年核准机组数量超过10台。截至2025年底，我国在运、在建和核准待建核电机组共有112台，总装机容量1.26亿千瓦，连续第3年居全球首位。我国核电机组分布在东部沿海8个省份25座核电站或核电基地。8个沿海省份自北向南依次是辽宁、山东、江苏、浙江、福建、广东、广西、海南。其中，徐大堡、招远、徐圩、金七门、三澳、陆丰、惠州、廉江、白龙等9个核电站为新建核电站，目前还没有建成投运。

四、石化装备行业

石化行业属于成熟行业。我国石化行业需通过创新实现产品的高端化、差异化和专用化，提升供给端质量和水平，进一步提升石化材料和石化产品为高端制造业、战略性新兴产业配套的能力和水平；同时，需瞄准石化产品供应链的堵点，加快关键核心技术攻关，解决补短板技术、短缺产品和关键设备难题，实现电子信息、航空航天和特殊产品的自主可控、自立自强。因此，未来石化行业的结构化发展还将促进对紧固件行业的需求。

(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>2019年6月5日，根据《工业和信息化部关于公布第一批专精特新“小巨人”企业名单的通告》（工信部企业函〔2019〕153号），公司被认定为第一批专精特新“小巨人”企业。2022年11月公司通过复核再次被认定为专精特新“小巨人”企业。2025年10月20日，甘肃省工业和信息化厅正式公示第七批专精特新“小巨人”企业及2025年第四批复核通过企业名单，公司通过复核被认定为专精特新“小巨人”企业。</p> <p>2024年10月28日，公司通过复审取得高新技术企业证书，证书号为GR202462000298，有效期三年。</p> <p>2024年11月10日，根据《关于公布甘肃省制造业单项冠军企业（第一批）名单的通知》（甘工信发〔2024〕247号），公司被确定为第一批甘肃省制造业单项冠军企业。</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	1,292,646,500.66	799,054,739.28	61.77
毛利率%	18.62%	16.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	115,607,900.15	61,031,981.36	89.42
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	109,661,333.26	55,145,349.04	98.86
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）	19.13%	11.83%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	18.15%	10.69%	-
基本每股收益	2.55	1.35	88.89
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,319,888,312.65	969,042,514.87	36.21
负债总计	657,726,894.13	422,566,147.27	55.65
归属于挂牌公司股东的净资产	662,161,418.52	546,476,367.60	21.17
归属于挂牌公司股东的每股净资产	14.62	12.07	21.13
资产负债率%（母公司）	50.35%	43.18%	-
资产负债率%（合并）	49.83%	43.61%	-
流动比率	1.70	2.07	-

利息保障倍数	25.40	14.33	-
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	69,530,217.96	113,956,273.02	-38.99
应收账款周转率	3.39	2.53	-
存货周转率	4.99	3.67	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	36.21%	22.28%	-
营业收入增长率%	61.77%	34.92%	-
净利润增长率%	89.42%	24.49%	-

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	209,852,084.81	15.90	129,232,774.07	13.34	62.38
应收票据	41,012,879.96	3.11	33,354,149.89	3.44	22.96
应收账款	381,828,233.25	28.93	317,233,382.39	32.74	20.36
应收款项融资	130,261,065.68	9.87	69,233,035.43	7.14	88.15
预付款项	1,618,822.10	0.12	1,182,347.51	0.12	36.92
其他应收款	2,716,673.35	0.21	4,917,851.90	0.51	-44.76
存货	212,774,937.47	16.12	166,824,077.41	17.22	27.54
合同资产	48,445,729.74	3.67	27,420,576.29	2.83	76.68
其他流动资产	642,160.38	0.05	677,949.44	0.07	-5.28
其他非流动金融资产	6,200,000.00	0.47	6,200,000.00	0.64	0
固定资产	175,223,709.55	13.28	124,592,843.56	12.86	40.64
在建工程	4,875,483.99	0.37	1,326,287.79	0.14	267.60
无形资产	33,198,926.64	2.52	33,470,321.21	3.45	-0.81
长期待摊费用	48,649.99	0.00	67,570.71	0.01	-28.00
递延所得税资产	15,287,915.42	1.16	11,015,791.88	1.14	38.78
其他非流动资产	55,901,040.32	4.24	42,038,380.83	4.34	32.98
短期借款	170,892,219.74	12.95	82,317,512.85	8.49	107.60
应付票据	92,970,000.00	7.04	70,500,000.00	7.28	31.87
应付账款	136,646,735.92	10.35	71,228,382.46	7.35	91.84
合同负债	1,827,790.63	0.14	981,079.45	0.10	86.30
应付职工薪酬	14,897,870.25	1.13	8,388,562.52	0.87	77.60
应交税费	31,622,856.32	2.40	30,951,847.64	3.19	2.17

其他应付款	1,259,632.91	0.10	3,598,376.66	0.37	-64.99
一年内到期的非流动负债	21,426,492.05	1.62	5,601,086.46	0.58	282.54
其他流动负债	134,897,544.79	10.22	88,848,018.20	9.17	51.83
长期借款	31,805,620.00	2.41	49,296,665.00	5.09	-35.48
递延收益	19,480,131.52	1.48	10,854,616.03	1.12	79.46
资本公积	84,778,857.12	6.42	84,701,706.35	8.74	0.09
未分配利润	505,094,499.42	38.27	389,486,599.27	40.19	29.68

项目重大变动原因

- 1.货币资金增加 62.38%，主要系销售收入增加，应收账款回款增加所致；
- 2.应收款项融资增加 88.15%，主要系本期销售增长，银行承兑汇票、云信、三一金票等结算增加，导致余额大幅上升；
- 3.预付款项增加 36.92%，主要系本期业务规格扩大，为保障原材料供应、预付材料采购款增加所致；
- 4.其他应收款减少 44.76%，主要系本期收回保证金及往来款，期末余额相应下降；
- 5.合同资产增加 76.68%，主要系本期已交付未结算质保金增加，履约进度形成的应收权利相应增长所致；
- 6.固定资产增加 40.64%，主要系购置生产设备及在建工程转固增加所致；
- 7.在建工程增加 267.60%，主要系本期新增生产线及技改项目投入增加，项目建设投入力度加大所致；
- 8.递延所得税资产增加 38.78%，主要系本期可抵扣暂时性差异增加所致；
- 9.其他非流动资产增加 32.98%，主要系本期预付长期资产购置款增加所致；
- 10.短期借款增加 107.60%，主要系公司扩大生产经营，补充流动资金需求增加，本期新增银行流动资金借款所致；
- 11.应付票据增加 31.87%，主要系本期采购规模扩大，以银行承兑汇票结算增加所致；
- 12.应付账款增加 91.84%，主要系本期原材料采购增加，应付供应商货款相应增长所致；
- 13.合同负债增加 86.30%，主要系本期预收客户货款增加所致；
- 14.应付职工薪酬增加 77.60%，主要系本期员工规模扩大，薪酬水平调整及期末计提奖金增加所致；
- 15.其他应付款减少 64.99%，主要系本期暂收应付款项清理支付所致；
- 16.一年内到期的非流动负债增加 282.54%，主要系长期借款等将于一年内到期，重分类至本项目列示所致；
- 17.其他流动负债增加 51.83%，主要系供应链票据已背书未终止确认所致；
- 18.长期借款减少 35.48%，主要系本期偿还到期长期借款及重分类至一年内到期的非流动负债所致；
- 19.递延收益增加 79.46%，主要系本期收到与资产相关、与收益相关的政府补助增加所致。

(二) 经营情况分析

1. 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	1,292,646,500.66	-	799,054,739.28	-	61.77
营业成本	1,051,953,016.16	81.38	669,106,792.41	83.74	57.22
毛利率%	18.62%	-	16.26%	-	-

税金及附加	6,087,412.25	0.47	4,151,475.38	0.52	46.63
销售费用	8,555,973.36	0.66	8,501,333.54	1.06	0.64
管理费用	21,768,675.67	1.68	12,894,872.22	1.61	68.82
研发费用	43,672,773.64	3.38	25,957,714.98	3.25	68.25
财务费用	6,400,383.04	0.50	5,482,628.11	0.69	16.74
其他收益	13,559,864.85	1.05	10,408,232.75	1.30	30.28
投资收益	-4,065,486.32	-0.31	-1,052,833.88	-0.13	-286.15
信用减值损失	-4,209,431.70	-0.33	-7,910,720.41	-0.99	-46.79
资产减值损失	-27,375,636.87	-2.12	-5,675,467.37	-0.71	382.35
资产处置收益	-13,059.70	0.00	-156,113.53	-0.02	91.63
营业外收入	150,007.59	0.01	1,032,128.38	0.13	-85.47
营业外支出	266,441.30	0.02	199,519.23	0.02	33.54
所得税费用	16,380,182.94	1.27	8,373,647.99	1.05	95.62
净利润	115,607,900.15	8.94	61,031,981.36	7.64	89.42

项目重大变动原因

- 1.营业收入增加 61.77%，主要系下游行业需求旺盛、市场拓展成效显著、订单量增加，本期产品销量大幅提升所致；
- 2.营业成本增加 57.22%，主要系本期营业收入规模扩大，产品销量增加，相应营业成本同步增长所致；
- 3.税金及附加增加 46.63%，主要系本期营业收入及应纳税额增长，相关税费相应增加所致；
- 4.管理费用增加 68.82%，主要系本期经营规模扩大、人员及办公等管理性支出和中介机构咨询费增加所致；
- 5.研发费用增加 68.25%，主要系公司加大研发投入、新增研发项目及研发相关支出增加所致；
- 6.其他收益增加 30.28%，主要系本期收到的政府补助和进项税额加计抵减增加所致；
- 7.投资收益减少 286.15%，主要系满足终止确认条件的票据贴现利息增加所致；
- 8.信用减值损失减少 46.79%，主要系本期应收款项回款情况改善，计提的信用减值损失相应减少所致；
- 9.资产减值损失增加 382.35%，主要系本期存货等资产减值迹象增加，相应计提的资产减值损失增多所致；
- 10.资产处置收益增加 91.63%，主要系本期处置固定资产等资产收益较上年同期增加所致；
- 11.营业外收入减少 85.47%，主要系本期取得的政府奖励性资金较上年同期减少所致；
- 12.营业外支出增加 33.54%，主要系本期非经营性支出较上年同期增加所致；
13. 所得税费用增加 95.62%，主要系本期利润总额增长，相应计提的所得税费用增加所致；
- 14.净利润增加 89.42%，主要系本期营业收入大幅增长、盈利能力提升，叠加费用管控有效，整体经营效益显著改善所致。

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	1,276,927,142.05	788,427,913.80	61.96
其他业务收入	15,719,358.61	10,626,825.48	47.92
主营业务成本	1,036,456,779.21	658,715,175.26	57.35
其他业务成本	15,496,236.95	10,391,617.15	49.12

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
风电紧固件	1,173,552,059.60	969,162,091.16	17.42	78.31	68.07	上升 5.03 个百分点
核电紧固件	54,751,580.66	22,752,665.81	58.44	-10.09	-7.54	下降 1.15 个百分点
石化及装备制造紧固件	48,623,501.79	44,542,022.24	8.39	-29.93	-22.49	下降 8.79 个百分点

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
西北地区	438,070,909.10	374,038,825.07	14.62	27.71	24.03	上升 2.53 个百分点
华北地区	403,880,652.38	318,828,598.22	21.06	87.30	72.37	上升 6.84 个百分点
华东地区	254,661,726.81	209,347,643.81	17.79	100.89	127.08	下降 9.48 个百分点
华南地区	79,411,710.52	55,388,811.94	30.25	71.60	59.79	上升 5.15 个百分点
西南地区	54,108,693.25	42,898,867.78	20.72	140.00	134.89	上升 1.72 个百分点
东北地区	37,519,468.43	27,866,471.81	25.73	85.19	86.03	下降 0.34 个百分点
华中地区	9,273,981.56	8,087,560.58	12.79	-33.42	-33.06	下降 0.47 个百分点

收入构成变动的的原因

2025 年度公司营业收入主要为风电紧固件、核电紧固件、石化及装备制造紧固件等产品的销售收入，收入仍主要来源于主营业务，收入构成未发生重大变动。

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	金风科技	487,209,645.92	37.69	否

2	三一重能	338,179,154.27	26.16	否
3	运达能源	117,134,552.74	9.06	否
4	中国电建	48,392,856.90	3.74	否
5	明阳智能	44,597,435.23	3.45	否
合计		1,035,513,645.06	80.10	-

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	杭州钰拓	178,877,515.69	16.72%	否
2	陕西威达	154,898,063.95	14.48%	否
3	河南济钢	143,398,963.08	13.41%	否
4	西宁特钢	134,349,104.26	12.56%	否
5	大冶特钢	104,983,400.12	9.82%	否
合计		716,507,047.10	66.99%	-

(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	69,530,217.96	113,956,273.02	-38.99%
投资活动产生的现金流量净额	-51,586,828.50	-26,108,701.68	-97.58%
筹资活动产生的现金流量净额	46,734,534.07	7,250,043.59	544.61%

现金流量分析

1.经营活动产生的现金流量净额减少 38.99%，主要系销售商品收到的现金增长幅度小于购买商品支付的现金增长幅度，客户使用票据进行结算，同时部分应收账款尚在信用期内，现金回款金额相对较少所致。

2.投资活动产生的现金流量净额流出增加 97.58%，主要因公司加大项目建设和设备投入，积极布局产能升级与长期发展，资本性支出相应增加。

3.筹资活动产生的现金流量净额增加 544.61%，主要因公司优化融资结构，积极拓宽融资渠道，有效满足业务发展资金需求，整体资金保障能力进一步增强。

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
浙江	控股	机械	20,000,000.00	84,495,079.52	19,098,595.22	99,128,883.21	371,114.65

长瑞	子公司	零部件、紧固件制造					
新疆南山	控股子公司	紧固件制造	20,000,000.00	86,244,081.37	51,825,607.22	178,822,623.68	19,545,444.72

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

(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	43,672,773.64	25,957,714.98
研发支出占营业收入的比例%	3.38%	3.25%
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	0
硕士	1	2
本科以下	98	122
研发人员合计	99	124
研发人员占员工总量的比例%	13.49%	12.65%

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	76	56
公司拥有的发明专利数量	8	6

(四) 研发项目情况

序号	项目名称	项目内容	拟达目标	所处阶段
1	大型风电机组用紧固件的设计研发与产业化开发	1. 标准研制：积极参与 GB/T1231《钢结构用大六角头高强度螺栓连接副》、GB/T5267.5《紧固件表面处理热扩散渗锌层》等国家标准研制，制定《大型风电机组用 M72 高强度螺栓连接副》《风电机组用抗疲劳叶片螺柱》《抗扳拧损伤螺栓连接副》等新产品企业标准。2. 新产品设计→新产品工艺设计→工艺装备设计、制造→生产线布局设计→标准研究及其制定→设备购置、安装、调试→大直径金属材料热处理工艺试验→紧固件表面防腐技术试验研究→新产品试制→新产品检验、检测、验证。	开发新产品≥3 项	新产品，批量试制阶段
2	风电机组用超大规格高强度螺栓连接副研发	根据风电主机企业对大型风电机组大直径高强度螺栓连接副的需求，定西高强度紧固件股份有限公司设计大型风电机组用高强度螺栓连接副结构、技术条件、工艺及工艺装备，进而开发大型风电机组用高强度螺栓连接副系列产品，并形成大直径高强度螺栓生产线，完成高强度螺栓连接副的生产并通过检验检测验证，实现新产品开发与企业增收。	开发新产品≥1 项	新产品，批量试制
3	核电设备用不锈钢紧固件质量提升研究	材料热处理工艺研究与开发、奥氏体不锈钢温墩工艺研究与开发、奥氏体不锈钢滚丝工艺研究与开发、不锈钢螺母加工方式开发、核质保体系建设。	提升质量稳定性	工艺试验阶段
4	螺母热锻余热淬火技术开发及应用	金属螺母在热锻、淬火时都要进行加热，通常，热锻加热温度高于淬火加热温度。热锻的目的是螺母机构的成型，保证螺母的结构形式和尺寸；淬火的目的是提高螺母的硬度等，保证螺母的机械性能要求。本项目通过对螺母热锻工艺、淬火工艺的研究分析，设计、制造淬火热处理工艺装备，利用热锻成型后的余温直接进行淬火热处理。这样，就减少了螺母淬火热处理的加热工序，简化螺母生产工艺，提高生产效率，特别是减少了电力能源消耗，降低了生产成本。	攻克余热淬火技术	新工艺，大批量试制阶段
5	镍基合金材料热处理关键技术攻关	本项目根据新能源、重型装备等行业对高性能紧固件的使用要求，在研究国外先进标准的基础上，进行镍基合金材料“固溶+沉淀硬化”热处理工艺试验研究与关键技术攻关，与国内钢厂签订技术协议，实现国外牌号材料的国产化，开发紧固件新材料，进而开发高性能紧固件等工业零部件新产品。技术方案是：技术标准研究→机械性能→热处理技术研究→工艺试验→检验检测验证→项目总结验收。	热处理性能合格、稳定	新产品、新工艺，批量试制、验证阶段
6	阀杆制造工艺研究及新产品开发	通过对 JB/T13876-2020《阀门零部件阀杆通用要求》行业标准的学习研究，设计阀杆系列产品及其制造工艺，进而研制并开发阀杆系列产品，实现批量化生产。本项目技术方案是：	开发阀杆新产品	新产品，批量试

		技术标准研究→新产品设计→工艺设计→新产品试制→检验检测验证。		制、验证阶段
7	热扩散渗锌紧固件新产品研发	在紧固件研发、制造、检测、技术服务方面的技术优势，通过对热扩散渗锌技术原理与工艺的试验研究，购置紧固件热扩散渗锌专用设备，建成紧固件热扩散渗锌表面处理生产线，开发热扩散渗锌紧固件新产品。	开发热扩散渗锌技术 1 项	新产品，大批量试制阶段
8	重型装备用超大直径螺柱新产品研发	利用定西高强现有基础设施，在石化紧固件生产实践的基础上，根据重型装备企业对超大直径螺柱的性能和机加尺寸的要求，研究超大直径规格螺柱的热处理、机加工等工艺，通过工艺装备等技术制作工装夹具，满足热处理和机加工等的技术要求，实现重型装备用超大直径螺柱项目用紧固件的产业化开发、生产，进而建设集紧固件研发、制造、检测、服务为一体的石化紧固件生产基地。	开发重型装备大直径螺柱新产品 ≥ 1 项	新产品，大批量试制阶段、验证阶段
9	紧固件表面涂覆技术研究及应用	围绕紧固件表面涂覆技术开展系统性研发，主要包括：一是建设 200 平方米涂覆技术试验研究实验室，设置搅拌操作室、原料存放室和办公室，满足安全、环保与操作要求；二是考察论证并选型购置关键设备；三是开展涂覆材料研制，研发达克罗及低温环保达克罗涂覆材料，优化配方与工艺；四是进行涂覆工艺试验，通过初试、中试、终试三阶段，实现小试、中试到批量生产；五是实现成果转化，推广至达克罗、低温达克罗紧固件，并拓展抗扳拧损伤等新技术应用，同时培养技术人才，提升企业竞争力。	研发新材料至少 1 项	新材料，中试阶段
10	环槽铆钉连接副新产品研发与应用	研究 GB/T36993 等标准确定材质与成型方式；按直径规格以冷锻（30mm 以下）和热锻（30mm 及以上）为主进行工艺设计；设计冷锻、热锻、环槽滚压等工装模具；在两地基地试制新产品；按成型工艺分别检验检测，特殊试验在定西高强检测中心进行；开发铆钉枪并外委，完成安装调试及挂机试验。	开发环槽铆钉系列新材料 1 项	新产品，工艺试验阶段
11	高温耐热不锈钢 3000mm 全螺纹螺柱设计研发及应用	开展标准研究，与多标准对比学习；研究材料国产化，与钢厂合作开发协议材料；进行热处理工艺试验确定参数；开展螺纹成型试验保证精度；选型购置设备并设计工艺装备；试制新产品并检测验证；解决热处理、螺纹成型、表面钝化等技术难题。	开发系列新产品 1 项	新产品、新工艺，终试、验证阶段
12	轨道交通用高性能防松紧固件的设计研发与应用	针对轨道交通特殊要求，设计研发防松高强度紧固件，开展耐高温、低温、防腐、防松等性能研究，改进螺纹结构，设计制造加工工艺装备，建立并通过铁路行业质量管理体系认证；研究高铁制动系统紧固件在 500-600℃高温下的拉伸性能、螺栓螺柱在-50℃的冲击吸收能量；开发制动盘用紧固件新型表面防腐技术；设计加载 4000 次残余预紧力不低于 40%的防松结构；将国标三角螺纹改为国军标螺纹并设计细牙螺纹，提升抗疲劳与连接可靠性。	开发防松紧固件产品，进入轨道交通领域	新产品，产品及工艺设计
13	高端装备用零部件精密锻造技术开发	运用自有专利技术，集成研发制造检测服务，采用“自由锻+模锻”工艺，创新“热锻+调质”热处理，建设年产能 3000 吨的生产线，开发新产品，提升自动化水平与产品质量，促进就业与人才培养。	开发异型紧固件精密热锻技术 1 项	新产品、新工艺，终试、验证阶段
14	镍基高温耐蚀合金紧固件的	1. 通过工艺试验研究，制定镍基合金材料热模锻成型工艺，设计、研制热锻工艺装备，进而进行紧固件热锻成型。2. 根	开发新材料 1 项，	新产品、新

	研发及应用	据镍基合金材料热处理技术攻关研究成果，优化热处理设备及其“固溶+沉淀硬化”复合热处理工艺，实现镍基合金紧固件综合机械性能。	开发新产品至少 2 项	工艺，小批量试验阶段
15	双相不锈钢紧固件的研发与应用	开展标准研究，对比中外标准；基于标准进行双相不锈钢螺栓、螺柱、螺母等新产品设计；进行热锻与热处理工艺试验，确定参数；设计工艺文件与工装；试制新品并检验检测，验证产线、设备等。	开发双相不锈钢紧固件系列新产品 1 项	新产品、新工艺，批量试制阶段
16	12.9 级超长高强度螺栓研制	开展标准研究、工艺与装备设计制造、安装调试，进行热锻、热处理、螺纹成型等工艺试验，试制新产品并检验，改进完善工艺装备。	开发 12.9 级系列新产品 1 项	新产品、新工艺，批量试制阶段
17	电磁超声预紧力测试技术研究与应用	根据电磁超声预紧力测试在风电行业的应用前景和需求，开展电磁超声预紧力测试试验，实现连接副每批次测试并提供结果，为风电机组安全运行提供保障。	研究测试标定方法，标定产品批销售收入不低于 500 万元。	检测方法，初试阶段
18	无铬水性环保涂覆材料及其涂覆工艺研究与应用	项目在研究现有工业零部件表面防腐技术的基础上，针对现有技术相对落后，特别是石油化工、海洋环境防腐条件复杂、恶劣的现实，通过大量试验研究，研制、开发无铬水性环保涂覆材料、涂覆工艺，进而研制重防腐工业零部件新产品并推广应用。	开发新型涂覆材料新产品至少 1 种，水性防腐紧固件新产品至少 1 种。	新材料，配方、工艺设计阶段
19	基于 ISO898-11/12 国际标准研制的紧固件机械性能试验研究	根据国际标准研制情况，以螺栓头下圆弧过渡区域完整性试验、中心取样拉伸试验、螺母淬透性和螺纹脱碳试验等内容进行试验研究，为国际标准、国家标准研制提供技术支持，确定各直径规格对应强度级别的紧固件用材以及热处理工艺制度，进而研制满足风电、核电项目国际市场要求的高强度紧固件产品，适应国际标准发布实施后的国际市场，争取更多的风电、核电国际项目紧固件市场份额。	研制满足国际标准的 M42 至 M100 高强度螺栓、螺柱、螺母产品。	新材料、新标准、新产品，工艺试验方案设计阶段
20	核电及高端装备用零部件智能制造之金属材料冶炼精锻技术	建设金属材料冶炼、热锻、调质生产线，开发新材料、新工艺	设计工艺装备，开发新材料新产品 1 项，实现产能 5000 吨	新材料、新工艺，工艺设计阶段

六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

（一）收入确认

1、事项描述

公司主要从事紧固件的研发、生产和销售，公司 2025 年度营业收入为 129,264.65 万元。由于收入是定西高强的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入的固有风险，审计机构将公司收入确认识别为关键审计事项。详见附注“三、（二十五）收入”以及“五、（三十五）营业收入和营业成本”所述。

2、审计程序

在评价收入确认相关的审计程序中包含以下程序：①对销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对公司收入确认等重要的控制点执行控制测试；②检查主要客户与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同或订单、销售发票、出库单、客户签收单或验收单等，结合客户合同条款中关于控制权转移的相关约定对与产品销售收入确认有关控制权转移时点进行分析评估，评价收入确认是否符合会计准则的要求；③按照抽样原则选择报告期内样本，检查收入确认是否与披露的会计政策一致；④对营业收入执行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间；⑤按照抽样原则选择客户样本，询证应收账款情况及销售情况；⑥执行分析性复核程序，分析销售收入及客户的变动情况。

（二）应收账款的可收回性

1、事项描述

如本附注“五、（三）应收账款”所述，截至 2025 年 12 月 31 日，定西高强应收账款余额为 41,545.76 万元，坏账准备金额为 3,362.94 万元，净额为 38,182.82 万元。由于评估应收账款预计未来现金流量现值存在固有不确定性，对应收账款减值损失的评估很大程度上依赖管理层对客户信用状况及履约能力的主观判断，而实际情况有可能与预期存在差异。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，为此我们把应收账款的可收回性列为关键审计事项。

2、审计程序

审计机构通过如下程序来评估应收账款的可收回性，包括：①对与应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行评估和测试；②评价应收账款坏账的确认标准和计提方法，包括确定信用风险组合的依据、坏账准备计提方法等；③对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征、账龄分析、预期信用损失率的确定以及应收账款期后回款情况测试，评价管理层对应收账款信用减值计提的合理性；④按照抽样原则选择客户样本，发送应收账款函证；⑤对未回函应收账款进

行替代测试，并抽样检查期后回款情况。

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

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
(一) 政策变化及下游行业波动风险	<p>公司主要生产风电、核电和石油化工及重型装备制造等行业用紧固件，产品主要的应用领域为风电行业，主要客户为国内知名的大型风电风机制造或运营企业。随着全球气候变化问题的日益严重，发展新能源已成为各国经济转型和可持续发展的重要战略之一。中国作为全球最大的能源消费国，积极推进以风电、光伏等为代表的新能源产业发展，加快实现能源结构优化和绿色低碳转型。在此背景下，新能源的高质量发展成为业内焦点。近年来，国家出台了多项支持新能源发展的政策，包括风电、光伏相关政策、可再生能源电力消纳责任权重政策，以及保障新能源高质量发展的市场化及新型电力系统建设等系统性解决方案等。国家在发布相关鼓励政策的同时，为了鼓励能源价格市场竞争也发布了一些完善新能源长远发展政策。</p> <p>2019年5月，国家发改委发布《关于完善风电上网电价政策的通知》（发改价格〔2019〕882号），明确国家逐步退出对风电项目的补贴，具体为“2018年底之前核准的陆上风电项目，2020年底前仍未完成并网的，国家不再补贴；2019年1月1日至2020年底前核准的陆上风电项目，2021年底前仍未完成并网的，国家不再补贴。自2021年1月1日开始，新核准的陆上风电项目全面实现平价上网，国家不再补贴。对2018年底前已核准的海上风电项目，如在2021年底前全部机组完成并网的，执行核准时的上网电价；2022年及以后全部机组完成并网的，执行并网年份的指导价。”</p>
(二) 期后风电行业客户需求放缓风险	<p>国家发改委、国家能源局于2025年1月27日联合印发《关于深化新能源上网电价市场化改革促进新能源高质量发展的通知》（发改价格〔2025〕136号）（以下简称“136号文”），是我国新能源行业从“政策驱动”向“市场驱动”转型的标志性文件。136号文要求新能源项目上网电量原则上全部进入电力市场，上网电价通过市场交易形成，彻底改变了原有的收益模式和竞争格局。新能源风电和光伏项目将面临电价不稳定的新挑战。风电行业受国家出台新能源价格政策影响，2025年上半年出现</p>

	了短暂的集中装机并网，导致需求集中爆发的情形。长期来看虽然风电行业受到“碳中和”和清洁能源发展的政策支持，需求将保持较高水平。但如果未来政策执行变缓，风电行业因短期需求迅速下滑，可能会出现期后风电行业客户需求放缓，导致公司市场开拓无法达到预期，公司业绩可能出现大幅波动的风险。
(三)原材料价格波动及生产成本上升的风险	公司主要原材料为钢材，钢材价格的波动将影响产品的生产成本。受国际政治经济环境、宏观经济发展及市场供求关系等因素影响，近年来，我国钢材价格波动幅度较大。若上游大宗原材料价格持续走高，将对行业内产品成本控制形成较大压力。虽然公司密切关注钢材市场价格变动并及时采取相应的措施应对，但原材料涨价仍将会影响公司的盈利状况。此外，原材料价格上涨将使公司对流动资金需求增加，可能带来流动资金紧张的风险。未来，钢材等原材料采购价格若大幅波动，则可能会对公司的生产经营造成不利的影响。
(四)客户集中度较高风险	公司主要客户为金风科技、三一重能、明阳智能、运达股份、中国电建、东方电气、中国能建、中核集团等风电、核电行业的上市公司或知名企业。公司客户集中度较高主要系公司下游的风电、核电的客户集中度相对较高，符合行业实际情况。如果未来公司主要客户因经营状况发生重大不利变化而减少或停止对公司产品采购，或延长付款时间，将对公司经营规模和盈利能力产生重大不利影响。
(五)毛利率下降风险	公司产品主要应用于风电、核电和石化及重型装备制造等领域，由于上述行业尤其是风电行业客户相对集中，市场占有率较高，因此客户议价能力较强，同时面对市场激烈竞争，公司在产品价格议价方面处于弱势地位。未来如果出现市场竞争进一步加剧、市场需求短暂下降等变化，不排除发生产品降价等不利变化，同时如果主要原材料钢材等成本上涨，则上述因素会导致公司产品毛利率存在进一步下降的风险。
(六)应收账款回款风险	公司客户主要为风电、核电、石化及重型装备行业的知名上市公司或大型运营公司，信用情况良好，发生坏账风险较低。未来若公司主要客户结算政策发生重大不利变化或其经营情况、财务状况发生重大不利变化，或公司所在行业的市场竞争加剧，可能导致公司面临应收账款回款速度放缓或无法完全收回的风险，影响公司的利润水平和资金周转，给公司生产经营造成一定压力，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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(四)
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.(五)
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

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	2,196,744.53	0.33%
作为被告/被申请人	0.00	0.00%
作为第三人	0.00	0.00%
合计	2,196,744.53	0.33%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）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

(三)报告期内公司发生的关联交易情况

1、经常性关联交易

报告期内，公司与关联方存在以下关联交易：

(1) 关联采购

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	10,000,000.00	6,234,934.54
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	15,000,000.00	6,754,673.46
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

(2) 关键管理人员薪酬

本年度董事（含独立董事）、监事、高级管理人员及核心技术人员从公司领取薪酬的情况如下：

项目	本期金额
关键管理人员薪酬	3,110,128.92

2、偶发性关联交易

(1) 关联销售

2025 年公司子公司浙江长瑞向长乐纸业销售设备 0.25 万元，为冷却塔，金额较小，转让价格系双方按照市场价格协商确定。

(2) 关联担保

本公司作为被担保方：

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
朱平、杨惠琴	15,000,000.00	2022/7/26	2035/7/2	否

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
朱平	3,000,000.00	2022/9/28	2025/9/27	是
朱平、杨惠琴	85,000,000.00	2022/11/1	2035/7/2	否
朱平	20,000,000.00	2023/3/22	2029/3/21	否
朱平	30,000,000.00	2024/1/1	2025/1/1	是
朱平、杨惠琴	8,000,000.00	2024/8/26	2028/3/25	是
朱平	40,000,000.00	2024/12/10	2030/12/9	否
杨惠琴	40,000,000.00	2024/12/10	2030/12/9	否
朱平	3,500,000.00	2024/5/29	2025/5/28	是
朱平	3,000,000.00	2024/6/25	2025/6/24	是
朱平	50,000,000.00	2025/2/7	2029/6/11	否
朱平	8,000,000.00	2025/6/4	2029/6/3	否
朱平、杨惠琴	10,000,000.00	2025/8/28	2029/8/27	否
朱平	5,000,000.00	2025/2/21	2026/2/21	否
朱平、杨惠琴	4,000,000.00	2025/11/27	2029/11/27	否
朱平	8,000,000.00	2025/12/15	2026/12/15	否

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

公司 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日期间发生的关联交易是公司日常生产经营所需，具有必要性和合理性，关联交易按照公允的市场价格定价，不影响公司独立性，不会对公司财务和经营状况产生不利影响，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。董事会在审议该议案时，关联董事予以回避表决，审议程序符合相关法律法规和《公司章程》的规定，符合公司和全体股东的利益。

违规关联交易情况

适用 不适用

(四) 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 7 月 31 日	-	挂牌	减少或者规范关联交易的承诺	承诺减少或者规范关联交易	正在履行中
董监高	2023 年 7 月 31 日	-	挂牌	减少或者规范关联交易的承诺	承诺减少或者规范关联交易	正在履行中
其他	2023 年 7 月 31 日	-	挂牌	减少或者规范关联交易的承诺	承诺减少或者规范关联交易	正在履行中

实际控制人或控股股东	2023年7月31日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023年7月31日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺解决或避免资金占用	正在履行中
董监高	2023年7月31日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺解决或避免资金占用	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023年7月31日	-	挂牌	限售承诺	承诺自愿限售	正在履行中
董监高	2023年7月31日	-	挂牌	限售承诺	承诺自愿限售	正在履行中
其他	2023年7月31日	-	挂牌	限售承诺	承诺自愿限售	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025年8月28日	-	发行	限售承诺	承诺自愿限售	正在履行中
董监高	2025年8月28日	-	发行	限售承诺	承诺自愿限售	正在履行中
其他	2025年8月28日	-	发行	限售承诺	承诺自愿限售	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025年8月28日	-	发行	股份增减持承诺	股份锁定及减持意向	正在履行中
董监高	2025年8月28日	-	发行	股份增减持承诺	股份锁定及减持意向	正在履行中
其他	2025年8月28日	-	发行	股份增减持承诺	股份锁定及减持意向	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025年8月28日	-	发行	关于稳定股价措施的承诺	对上市后稳定股价措施进行承诺	正在履行中
董监高(不含独立董事)	2025年8月28日	-	发行	关于稳定股价措施的承诺	对上市后稳定股价措施进行承诺	正在履行中
公司	2025年8月28日	-	发行	关于稳定股价措施的承诺	对上市后稳定股价措施进行承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025年8月28日	-	发行	填补被摊薄即期回报措施的承诺	承诺填补被摊薄即期回报措施	正在履行中
董监高	2025年8月28日	-	发行	填补被摊薄即期回报措施的承诺	承诺填补被摊薄即期回报措施	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025年8月28日	-	发行	关于利润分配政策的承诺	承诺按照已披露的利润分配政策向股东分配利润	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025年8月28日	-	发行	关于未能履行公开承诺约束措施的承诺	对未履行承诺的约束措施进行承诺	正在履行中
董监高	2025年8月28日	-	发行	关于未能履行公开承诺约束措施的承诺	对未履行承诺的约束措施进行承诺	正在履行中
其他	2025年8月28日	-	发行	关于未能履行公开	对未履行承诺的	正在履行中

	月 28 日			承诺约束措施的承诺	约束措施进行承诺	
实际控制人或控股股东	2025 年 8 月 28 日	-	发行	同业竞争承诺	承诺避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025 年 8 月 28 日	-	发行	关于规范和减少关联交易的承诺函	承诺减少或者规范关联交易	正在履行中
董监高	2025 年 8 月 28 日	-	发行	关于规范和减少关联交易的承诺函	承诺减少和规范关联交易	正在履行中
其他	2025 年 8 月 28 日	-	发行	关于规范和减少关联交易的承诺函	承诺减少和规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025 年 8 月 28 日	-	发行	不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	本次发行上市申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏及相应约束措施进行承诺	正在履行中
董监高	2025 年 8 月 28 日	-	发行	不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	本次发行上市申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏及相应约束措施进行承诺	正在履行中
公司	2025 年 8 月 28 日	-	发行	不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	本次发行上市申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏及相应约束措施进行承诺	正在履行中
公司	2025 年 8 月 28 日	-	发行	关于欺诈发行导致回购股份的承诺	承诺若欺诈发行上市对股份进行回购	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025 年 8 月 28 日	-	发行	关于欺诈发行导致回购股份的承诺	承诺若欺诈发行上市对股份进行回购	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025 年 8 月 28 日	-	发行	关于防止资金占用和违规担保的承诺函	承诺防止资金占用和违规担保	正在履行中
董监高	2025 年 8 月 28 日	-	发行	关于防止资金占用和违规担保的承诺函	承诺防止资金占用和违规担保	正在履行中
公司	2025 年 8 月 28 日	-	发行	关于股东信息披露专项承诺	承诺股东信息披露真实、准确、完整	正在履行中
实际控制人	2025 年 12	-	发行	关于公司上市后三	对公司上市后三	正在履行中

或控股股东	月 9 日			年内业绩大幅下滑的专项承诺	年内业绩大幅下滑的应对措施及相应约束措施进行承诺	
其他	2025 年 12 月 9 日	-	发行	关于公司上市后三年内业绩大幅下滑的专项承诺	对公司上市后三年内业绩大幅下滑的应对措施及相应约束措施进行承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025 年 12 月 9 日	-	发行	关于不存在相关违法违规行为的承诺	承诺不存在相关违法违规行为	正在履行中
董监高	2025 年 12 月 9 日	-	发行	关于不存在相关违法违规行为的承诺	承诺不存在相关违法违规行为	正在履行中
实际控制人或控股股东	2026 年 3 月 20 日	-	发行	关于巩固公司控制权的承诺函	承诺巩固公司控制权	正在履行中
其他	2026 年 3 月 20 日	-	发行	关于巩固公司控制权的承诺函	承诺巩固公司控制权	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内，已披露的承诺均在正常履行中，不存在超期未履行承诺的事项，不存在违反承诺的情形。

(五) 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
土地使用权	无形资产	抵押	19,006,580.55	1.44%	贷款抵押
房屋建筑物	固定资产	抵押	50,515,961.15	3.83%	贷款抵押
机器设备	固定资产	抵押	29,587,757.69	2.24%	贷款抵押
总计	-	-	99,110,299.39	7.51%	-

资产权利受限事项对公司的影响

抵押事项不会对公司正常生产运营产生重大不利影响。

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	0	0.00%	0	0	0.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、高管	0	0.00%	0	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	45,280,000	100.00%	0	45,280,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	14,474,568	31.97%	0	14,474,568	31.97%	
	董事、高管	1,980,012	4.37%	0	1,980,012	4.37%	
	核心员工	430,002	0.95%	0	430,002	0.95%	
总股本		45,280,000	-	0	45,280,000	-	
普通股股东人数							141

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	朱平	14,474,568	0	14,474,568	31.97%	14,474,568	0	0	0
2	定西市国投中小企业发展基金（有限合伙）	5,790,000	0	5,790,000	12.79%	5,790,000	0	0	0
3	甘肃省高技术服务业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	4,500,000	0	4,500,000	9.94%	4,500,000	0	0	0
4	兰州华信企业管理咨询有限公司	2,700,000	0	2,700,000	5.96%	2,700,000	0	0	0
5	李萍	1,800,000	0	1,800,000	3.98%	1,800,000	0	0	0
6	陈怀玉	916,674	0	916,674	2.02%	916,674	0	0	0
7	张廷珊	583,338	0	583,338	1.29%	583,338	0	0	0

8	王醒明	500,004	0	500,004	1.10%	500,004	0	0	0
9	定西渤欣 企业管理 咨询中心 (有限合 伙)	490,000	0	490,000	1.08%	490,000	0	0	0
10	孙富	480,000	0	480,000	1.06%	480,000	0	0	0
	合计	32,234,584	0	32,234,584	71.19%	32,234,584	0	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

朱平与定西渤欣企业管理咨询中心(有限合伙)为一致行动人,除此之外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

朱平直接持有公司 31.97%的股份;定西渤欣为公司员工持股平台,持有公司 1.08%的股份,朱平为定西渤欣执行事务合伙人,实际控制定西渤欣;朱平合计控制公司 33.05%股份,为公司的控股股东、实际控制人。公司控股股东、实际控制人基本情况如下:

朱平先生,男,1973年5月出生,中国国籍,无境外永久居留权,现任公司董事长。1993年9月-1995年10月,任原定西县内官营镇人民政府党办秘书、镇综治办副主任;1995年10月-1997年1月,在原定西县财政局人秘股工作;1997年1月-2004年7月,历任原定西县木器厂厂长助理、副厂长,厂长;后企业改制为定西金牛家具有限公司,任该公司董事长兼总经理;2004年8月-2008年6月,任螺钉有限公司董事长兼总经理,党委副书记;2008年6月-2014年8月,任螺钉有限公司董事长,党委副书记;2014年8月至今,任公司董事长,党委副书记,兼任子公司浙江长瑞、新疆南山执行董事,2017年8月至今兼任定西渤欣执行事务合伙人。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

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

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

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

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				
朱平	董事长	男	1973年5月	2023年12月30日	2026年12月30日	14,474,568	0	14,474,568	31.97%
陈怀玉	董事、总经理	男	1966年1月	2023年12月30日	2026年12月30日	916,674	0	916,674	2.02%
武智虎	董事	男	1973年1月	2023年12月30日	2026年12月30日	0	0	0	0%
孙富	董事	男	1967年11月	2023年12月30日	2026年12月30日	480,000	0	480,000	1.06%
王小鹏	独立董事	男	1972年4月	2023年12月30日	2026年12月30日	0	0	0	0%
包彩红	独立董事	女	1975年10月	2023年12月30日	2026年12月30日	0	0	0	0%
李宗峰	独立董事	男	1988年6月	2023年12月30日	2026年12月30日	0	0	0	0%
刘春辉	副总经理	男	1988年10月	2023年12月30日	2026年12月30日	0	0	0	0%
马斌龙	副总经理	男	1989年9月	2023年12月30日	2026年12月30日	0	0	0	0%
鱼元军	副总经理	男	1989年3月	2023年12月30日	2026年12月30日	0	0	0	0%
张小萍	财务负责人	女	1976年8月	2023年12月30日	2026年12月30日	83,334	0	83,334	0.18%
芮文渊	董事会秘书	男	1981年1月	2023年12月30日	2026年12月30日	0	0	0	0%
秦海强	副总经理	男	1991年12月	2025年7月10日	2026年12月30日	0	0	0	0%

董事、高级管理人员与股东之间的关系：

定西渤欣为公司员工持股平台，朱平系定西渤欣实际控制人。除此之外，董事、高级管理人员与股

东之间不存在其他关联关系。

(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
包彩红	是	是	是	否	否
武智虎	否	否	否	否	否
孙富	否	否	否	是	否
李宗峰	是	否	否	否	否
王小鹏	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
秦海强	核电事业部部长	新任	副总经理	董事会聘任
王醒明	监事会主席	离任	-	公司不再设置监事会
潘存海	监事	离任	-	公司不再设置监事会
杨怀勇	职工代表监事	离任	-	公司不再设置监事会

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

秦海强先生，公司副总经理，1991年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。2015年10月至今在公司任职，2015年10月至2017年12月担任公司报价员；2017年12月至2023年4月担任公司生产部部长；2023年4月至2025年7月担任公司核电事业部部长；2025年7月至今担任公司副总经理。现任公司副总经理。

(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	47	6	0	53
生产	554	257	47	764

销售	37	2	0	39
研发	99	31	6	124
员工总计	737	296	53	980

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	75	123
专科	236	322
专科以下	425	533
员工总计	737	980

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

按照“效率优先，兼顾公平”的原则，公司建立了与企业文化、经营目标和人文关怀相一致的薪酬制度，员工薪酬由固定薪酬、可变薪酬和福利性收入三部分组成。实施并完善员工多层次社会保障体系。2025年围绕经营管理、业务推动、风险管控、员工成长以及技能培训等专题，开展了各类培训项目，人才培养与发展体系日趋完善。截至报告期末，公司无需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

单位：股

姓名	变动情况	职务	期初持普通股股数	持股数量变动	期末持普通股股数
孙富	无变动	董事	480,000	0	480,000
付作元	无变动	机电工程师	250,002	0	250,002
付作平	无变动	热处理工程师	180,000	0	180,000

核心员工的变动情况

报告期内公司核心员工无变动。

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	√是 □否
内部监督机构对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
报告期内是否新增关联方	√是 □否

（一） 公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。报告期内，公司董事会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》的有关要求规范运作，公司全体董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，依照议事规则认真履行职责，维护公司和全体股东的利益。公司监事会严格按照《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》的有关要求规范运作，各位监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司财务、重大投资决策以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

2025年7月26日，根据《公司法》等规定及公司实际情况，公司对《公司章程》进行修改并不再设置监事会及监事，由董事会审计委员会履行监事会的相关职权。

（二） 内部监督机构对监督事项的意见

监事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，监事会对报告期内的监督事项无异议。董事会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，董事会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

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场自主经营的能力。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立完整的业务体系和直接面向市场的自主经营能力。

（四） 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度是依据《公司法》《公司章程》及其他有关法律法规的规定，结合公司实际情况制定的，符合现代企业制度的要求。从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的。公司对会计核算、财务管理、风险控制等重大内部控制

制度进行评估，未发现重大缺陷情况。未来公司将根据内外部环境的变化，及时调整、完善相关内部控制制度，确保公司生产经营活动稳定有序。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

公司于 2025 年 9 月 16 日发出关于召开 2025 年第三次临时股东会会议通知公告(提供网络投票)，并于 2025 年 9 月 23 日发出关于 2025 年第三次临时股东会会议增加临时提案的公告。2025 年 10 月 10 日公司在公司会议室召开 2025 年第三次临时股东会。本次股东会因涉及《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的议案》等议案，提供网络投票方式。通过网络投票方式参与本次股东会会议的股东共 0 人，持有表决权的股份总数 0 股，占公司表决权股份总数的 0%。

(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 ZF10039 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 20 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	孙峰 2 年	吕爱珍 5 年	吕明 1 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）	70			

审计报告

信会师报字[2026]第 ZF10039 号

定西高强度紧固件股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了定西高强度紧固件股份有限公司（以下简称定西高强）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，公允反映了定西高强 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。

二、 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，我们独立于定西高强，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。

三、 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>公司主要从事紧固件的研发、生产和销售,公司2025年度营业收入为129,264.65万元。由于收入是定西高强的关键业绩指标之一,从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入的固有风险,我们将公司收入确认识别为关键审计事项。详见附注“三、(二十五)收入”以及“五、(三十五)营业收入和营业成本”所述。</p>	<p>在评价收入确认相关的审计程序中包含以下程序:①对销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试,并对公司收入确认等重要的控制点执行控制测试;②检查主要客户与收入确认相关的支持性文件,包括销售合同或订单、销售发票、出库单、客户签收单或验收单等,结合客户合同条款中关于控制权转移的相关约定对与产品销售收入确认有关的关键控制点进行分析评估,评价收入确认是否符合会计准则的要求;③按照抽样原则选择报告期内样本,检查收入确认是否与披露的会计政策一致;④对营业收入执行截止测试,确认收入是否记录在正确的会计期间;⑤按照抽样原则选择客户样本,询证应收账款情况及销售情况;⑥执行分析性复核程序,分析销售收入及客户的变动情况。</p>
(二) 应收账款的可收回性	
<p>如本附注“五、(三)应收账款”所述,截至2025年12月31日,定西高强应收账款余额为41,545.76万元,坏账准备金额为3,362.94万元,净额为38,182.82万元。由于评估应收账款预计未来现金流量现值存在固有不不确定性,对应收账款减值损失的评估很大程度上依赖管理层对客户信用状况及履约能力的主观判断,而实际情况有可能与预期存在差异。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大,为此我们把应收账款的可收回性列为关键审计事项。</p>	<p>我们通过如下程序来评估应收账款的可收回性,包括:①对与应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行评估和测试;②评价应收账款坏账的确认标准和计提方法,包括确定信用风险组合的依据、坏账准备计提方法等;③对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款,结合信用风险特征、账龄分析、预期信用损失率的确定以及应收账款期后回款情况测试,评价管理层对应收账款信用减值计提的合理性;④按照抽样原则选择客户样本,发送应收账款函证;⑤对未回函应收账款进行替代测试,并抽样检查期后回款情况。</p>

四、 其他信息

定西高强管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括定西高强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。

五、 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，管理层负责评估定西高强的持续经营能力，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。

治理层负责监督定西高强的财务报告过程。

六、 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，就可能导致对定西高强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定西高强不能持续经营。

（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）就定西高强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：孙峰
(项目合伙人)

中国注册会计师：吕爱珍

中国注册会计师：吕明

中国·上海

二〇二六年三月二十日

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	五（一）	209,852,084.81	129,232,774.07
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	五（二）	41,012,879.96	33,354,149.89
应收账款	五（三）	381,828,233.25	317,233,382.39
应收款项融资	五（四）	130,261,065.68	69,233,035.43
预付款项	五（五）	1,618,822.10	1,182,347.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	五（六）	2,716,673.35	4,917,851.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	212,774,937.47	166,824,077.41
其中：数据资源			
合同资产	五（八）	48,445,729.74	27,420,576.29
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（九）	642,160.38	677,949.44
流动资产合计		1,029,152,586.74	750,076,144.33
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	五（十）	6,200,000.00	6,200,000.00
投资性房地产			
固定资产	五（十一）	175,223,709.55	124,592,843.56
在建工程	五（十二）	4,875,483.99	1,326,287.79
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十三）		255,174.56
无形资产	五（十四）	33,198,926.64	33,470,321.21
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五（十五）	48,649.99	67,570.71
递延所得税资产	五（十六）	15,287,915.42	11,015,791.88
其他非流动资产	五（十七）	55,901,040.32	42,038,380.83
非流动资产合计		290,735,725.91	218,966,370.54
资产总计		1,319,888,312.65	969,042,514.87
流动负债：			
短期借款	五（十九）	170,892,219.74	82,317,512.85
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	五（二十）	92,970,000.00	70,500,000.00
应付账款	五（二十一）	136,646,735.92	71,228,382.46

预收款项			
合同负债	五（二十二）	1,827,790.63	981,079.45
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	五（二十三）	14,897,870.25	8,388,562.52
应交税费	五（二十四）	31,622,856.32	30,951,847.64
其他应付款	五（二十五）	1,259,632.91	3,598,376.66
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	五（二十六）	21,426,492.05	5,601,086.46
其他流动负债	五（二十七）	134,897,544.79	88,848,018.20
流动负债合计		606,441,142.61	362,414,866.24
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十八）	31,805,620.00	49,296,665.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（二十九）		
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（三十）	19,480,131.52	10,854,616.03
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		51,285,751.52	60,151,281.03
负债合计		657,726,894.13	422,566,147.27
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（三十一）	45,280,000.00	45,280,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十二）	84,778,857.12	84,701,706.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（三十三）	27,008,061.98	27,008,061.98
一般风险准备			

未分配利润	五（三十四）	505,094,499.42	389,486,599.27
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		662,161,418.52	546,476,367.60
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		662,161,418.52	546,476,367.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,319,888,312.65	969,042,514.87

法定代表人：朱平

主管会计工作负责人：张小萍

会计机构负责人：魏巧红

（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		196,291,759.54	126,485,206.58
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		38,142,660.80	37,252,526.60
应收账款	十七（一）	362,486,279.20	296,479,716.56
应收款项融资		130,261,065.68	68,901,523.69
预付款项		931,451.98	988,041.84
其他应收款	十七（二）	2,561,704.29	3,297,573.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		191,750,451.00	148,026,547.59
其中：数据资源			
合同资产		46,016,063.37	27,273,629.29
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		968,441,435.86	708,704,765.77
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七（三）	40,073,967.39	40,073,967.39
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		6,200,000.00	6,200,000.00
投资性房地产			
固定资产		155,188,283.56	107,081,804.15

在建工程		4,875,483.99	1,326,287.79
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		28,523,913.68	28,681,283.53
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		13,303,793.27	9,821,858.72
其他非流动资产		54,049,741.56	41,357,942.85
非流动资产合计		302,215,183.45	234,543,144.43
资产总计		1,270,656,619.31	943,247,910.20
流动负债：			
短期借款		145,875,373.72	62,305,677.23
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		92,970,000.00	70,500,000.00
应付账款		158,755,385.15	77,748,092.32
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		13,564,174.08	7,771,542.08
应交税费		23,465,666.30	26,062,387.79
其他应付款		1,259,632.91	3,378,332.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		1,806,551.69	981,074.14
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		21,426,492.05	5,198,428.14
其他流动负债		132,287,138.84	94,016,987.11
流动负债合计		591,410,414.74	347,962,520.81
非流动负债：			
长期借款		31,805,620.00	49,296,665.00
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			
递延收益		16,504,973.89	10,056,846.24
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		48,310,593.89	59,353,511.24
负债合计		639,721,008.63	407,316,032.05
所有者权益（或股东权益）：			
股本		45,280,000.00	45,280,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		84,852,824.51	84,775,673.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备		27,008,061.98	27,008,061.98
未分配利润		473,794,724.19	378,868,142.43
所有者权益（或股东权益）合计		630,935,610.68	535,931,878.15
负债和所有者权益（或股东权益）合计		1,270,656,619.31	943,247,910.20

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业总收入		1,292,646,500.66	799,054,739.28
其中：营业收入	五（三十五）	1,292,646,500.66	799,054,739.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,138,438,234.12	726,094,816.64
其中：营业成本	五（三十五）	1,051,953,016.16	669,106,792.41
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	五（三十六）	6,087,412.25	4,151,475.38

销售费用	五（三十七）	8,555,973.36	8,501,333.54
管理费用	五（三十八）	21,768,675.67	12,894,872.22
研发费用	五（三十九）	43,672,773.64	25,957,714.98
财务费用	五（四十）	6,400,383.04	5,482,628.11
其中：利息费用		5,408,482.98	5,207,115.63
利息收入		357,974.40	190,635.44
加：其他收益	五（四十一）	13,559,864.85	10,408,232.75
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十二）	-4,065,486.32	-1,052,833.88
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）	五（四十三）	-4,209,431.70	-7,910,720.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十四）	-27,375,636.87	-5,675,467.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十五）	-13,059.70	-156,113.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		132,104,516.80	68,573,020.20
加：营业外收入	五（四十六）	150,007.59	1,032,128.38
减：营业外支出	五（四十七）	266,441.30	199,519.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		131,988,083.09	69,405,629.35
减：所得税费用	五（四十八）	16,380,182.94	8,373,647.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		115,607,900.15	61,031,981.36
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）		115,607,900.15	61,031,981.36
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）		115,607,900.15	61,031,981.36

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		115,607,900.15	61,031,981.36
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		115,607,900.15	61,031,981.36
（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）	五（四十九）	2.55	1.35
（二）稀释每股收益（元/股）	五（四十九）	2.55	1.35

法定代表人：朱平

主管会计工作负责人：张小萍

会计机构负责人：魏巧红

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业收入	十七（四）	1,244,715,201.64	776,667,787.14
减：营业成本	十七（四）	1,039,079,446.71	668,825,919.83
税金及附加		5,255,023.20	3,941,157.76
销售费用		7,206,784.60	6,925,831.39
管理费用		16,989,698.15	9,752,615.62
研发费用		43,672,773.64	25,957,714.98
财务费用		5,705,534.55	5,110,239.66
其中：利息费用		4,741,584.06	4,841,506.74

利息收入		352,559.05	185,692.54
加：其他收益		12,769,141.72	10,266,546.52
投资收益（损失以“-”号填列）	十七（五）	-4,065,486.32	-1,052,833.88
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）		-4,111,829.66	-7,001,986.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-26,543,308.23	-4,943,076.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-112,194.79	-156,113.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		104,742,263.51	53,266,844.06
加：营业外收入		150,000.02	1,032,128.05
减：营业外支出		256,441.28	188,200.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		104,635,822.25	54,110,771.50
减：所得税费用		9,709,240.49	4,648,016.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		94,926,581.76	49,462,754.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列）		94,926,581.76	49,462,754.61
（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		94,926,581.76	49,462,754.61
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		872,399,816.29	508,397,232.91
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		9,789,881.29	936,162.82
收到其他与经营活动有关的现金	五（五十）	25,736,705.23	11,577,728.29
经营活动现金流入小计		907,926,402.81	520,911,124.02
购买商品、接受劳务支付的现金		657,058,826.99	301,973,919.03
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		95,613,466.11	64,939,969.33
支付的各项税费		57,280,269.71	22,787,223.96
支付其他与经营活动有关的现金	五（五十）	28,443,622.04	17,253,738.68
经营活动现金流出小计		838,396,184.85	406,954,851.00
经营活动产生的现金流量净额		69,530,217.96	113,956,273.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,151,666.67	50,000.00
取得投资收益收到的现金		0.00	1,405.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		512,492.04	111,190.57
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		30,664,158.71	162,595.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		52,250,987.21	26,271,297.25

的现金			
投资支付的现金		30,000,000.00	
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		82,250,987.21	26,271,297.25
投资活动产生的现金流量净额		-51,586,828.50	-26,108,701.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		160,525,620.00	115,440,000.00
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		160,525,620.00	115,440,000.00
偿还债务支付的现金		105,036,668.00	100,986,668.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,351,759.61	5,200,630.09
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（五十）	3,402,658.32	2,002,658.32
筹资活动现金流出小计		113,791,085.93	108,189,956.41
筹资活动产生的现金流量净额		46,734,534.07	7,250,043.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		64,677,923.53	95,097,614.93
加：期初现金及现金等价物余额		106,469,422.00	11,371,807.07
六、期末现金及现金等价物余额		171,147,345.53	106,469,422.00

法定代表人：朱平

主管会计工作负责人：张小萍

会计机构负责人：魏巧红

（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		839,831,206.88	492,137,394.67
收到的税费返还		9,789,881.29	936,162.82
收到其他与经营活动有关的现金		21,074,272.66	10,392,106.38
经营活动现金流入小计		870,695,360.83	503,465,663.87
购买商品、接受劳务支付的现金		653,412,176.25	289,113,387.86
支付给职工以及为职工支付的现金		88,443,688.95	60,044,334.87
支付的各项税费		47,067,607.29	20,160,944.95
支付其他与经营活动有关的现金		24,604,149.78	12,927,935.14
经营活动现金流出小计		813,527,622.27	382,246,602.82
经营活动产生的现金流量净额		57,167,738.56	121,219,061.05

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,151,666.67	50,000.00
取得投资收益收到的现金		0.00	1,405.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		264,704.43	111,190.57
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		30,416,371.10	162,595.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,518,024.82	25,335,446.56
投资支付的现金		30,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		76,518,024.82	25,335,446.56
投资活动产生的现金流量净额		-46,101,653.72	-25,172,850.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		135,525,620.00	85,440,000.00
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		135,525,620.00	85,440,000.00
偿还债务支付的现金		85,036,668.00	80,986,668.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,689,871.09	4,845,982.35
支付其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	1,600,000.00
筹资活动现金流出小计		92,726,539.09	87,432,650.35
筹资活动产生的现金流量净额		42,799,080.91	-1,992,650.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		53,865,165.75	94,053,559.71
加：期初现金及现金等价物余额		103,721,854.51	9,668,294.80
六、期末现金及现金等价物余额		157,587,020.26	103,721,854.51

(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	45,280,000.00				84,701,706.35				27,008,061.98		389,486,599.27		546,476,367.60
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	45,280,000.00				84,701,706.35				27,008,061.98		389,486,599.27		546,476,367.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					77,150.77						115,607,900.15		115,685,050.92
（一）综合收益总额											115,607,900.15		115,607,900.15
（二）所有者投入和减少资本					77,150.77								77,150.77
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				77,150.77							77,150.77
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	45,280,000.00			84,778,857.12			27,008,061.98		505,094,499.42		662,161,418.52

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	45,280,000.00				84,624,555.58				27,008,061.98		328,454,617.91		485,367,235.47
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	45,280,000.00				84,624,555.58				27,008,061.98		328,454,617.91		485,367,235.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					77,150.77						61,031,981.36		61,109,132.13
（一）综合收益总额											61,031,981.36		61,031,981.36
（二）所有者投入和减少资本					77,150.77								77,150.77
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					77,150.77								77,150.77
4. 其他													

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	45,280,000.00				84,701,706.35				27,008,061.98		389,486,599.27	546,476,367.60

法定代表人：朱平

主管会计工作负责人：张小萍

会计机构负责人：魏巧红

(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	45,280,000.00				84,775,673.74				27,008,061.98		378,868,142.43	535,931,878.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	45,280,000.00				84,775,673.74				27,008,061.98		378,868,142.43	535,931,878.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					77,150.77						94,926,581.76	95,003,732.53
（一）综合收益总额											94,926,581.76	94,926,581.76
（二）所有者投入和减少资本					77,150.77							77,150.77
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					77,150.77							77,150.77
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	45,280,000.00				84,852,824.51			27,008,061.98		473,794,724.19	630,935,610.68	

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	永续	其他								

		先	债									
		股										
一、上年期末余额	45,280,000.00				84,698,522.97				27,008,061.98		329,405,387.82	486,391,972.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	45,280,000.00				84,698,522.97				27,008,061.98		329,405,387.82	486,391,972.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					77,150.77						49,462,754.61	49,539,905.38
（一）综合收益总额											49,462,754.61	49,462,754.61
（二）所有者投入和减少资本					77,150.77							77,150.77
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					77,150.77							77,150.77
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	45,280,000.00			84,775,673.74				27,008,061.98		378,868,142.43	535,931,878.15

定西高强度紧固件股份有限公司
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)

一、 公司基本情况

定西高强度紧固件股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系始建于1966年的全民所有制企业,于1997年8月由甘肃省定西县高强度螺钉厂改制为国有独资的定西高强度螺钉有限公司;后因产权制度改革,国有资本于2001年退出;2014年9月,定西高强度螺钉有限公司整体变更为定西高强度紧固件股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号:9162110022553015X8。

截至2025年12月31日止,本公司累计发行股本总数4,528万股,注册资本为4,528.00万元,注册地:甘肃省定西市安定区循环经济产业园区新城大道8号,总部地址:甘肃省定西市安定区循环经济产业园区新城大道8号。本公司实际从事的主要经营活动为:紧固件的研发、生产与销售。本公司的实际控制人为朱平。

本财务报表业经公司董事会于2026年3月20日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 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。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、(十一)存货”、“三、(二十五)收入”。

(一) 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。

(二) 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。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 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。

(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，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。

2、 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。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

-
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(八) 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。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 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。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 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。

1、 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。

2、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。

3、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。

4、 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。

5、 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。

6、 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、应收票据（商业承兑汇票、财务公司汇票）、应收款项融资（三一金票、金风云信、中企云信等）、其他应收款	账龄组合	1 年以内 5%
		1-2 年 20%
		2-3 年 50%
		3 年以上 100%
合同资产	质保金组合	8%

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。

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、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。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货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。本公司不存在按照组合计提存货跌价准备的情况。

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。

(十二) 合同资产

1、 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。

2、 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“（十）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售和终止经营

1、 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

2、 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行

处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。

2、 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。

3、 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。

(十五) 固定资产

1、 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。

2、 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服务经济利益，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	20-30	5	4.75-3.17
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

3、 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。

(十六) 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	达到预定可使用状态，消防或装修验收通过时点
机器设备	达到预定可使用状态，安装调试验收通过时点

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，

予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

2、 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。

3、 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。

4、 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。

(十八) 无形资产

1、 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。

2、 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	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	土地证登记使用年限	年限平均法	零	土地使用权证
软件	3年	年限平均法	零	预计可使用年限

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 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：

从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬，耗用材料主要指直接投入研发活动的相关材料，相关折旧摊销费用主要指用于研发活动的固定资产或无形资产的折旧或摊销。

5、 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。

6、 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。

(十九) 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。

(二十) 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：

项目	摊销方法	摊销年限
金蝶软件使用费	在受益期内平均摊销	5年

(二十一) 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。

(二十二) 职工薪酬

1、 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。

2、 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。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 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。

(二十三) 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。

(二十四) 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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 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。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授

予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。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，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

(二十五) 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

公司销售收入全部为内销，公司高强度紧固件产品主要涉及风电行业、核电行业、石油化工及其他行业。具体收入确认时间和判断标准如下：

（1）签收模式

公司与客户签订销售合同，根据销售合同约定的交货方式将货物运送至客户指定地点，客户收到货物并确认收货后确认收入。

（2）验收模式

公司与客户签订销售合同，根据销售合同约定的交货方式将货物运送至客户指定地点，客户收到货物验收合格后确认收入。

（3）供应商管理库存（VMI）模式

公司将货物交付给客户，货物经客户验收并实际领用后，客户向公司发送月度对账单，公司根据月度对账单开票结算，客户实际领用并出具对账单后确认收入。

(二十六) 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。

(二十七) 政府补助

1、 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。

2、 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。

3、 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。

(二十八) 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。

(二十九) 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。

1、 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、（十九）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。

2、 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、（十）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、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十五）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“三、（二十九）租赁 1、本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

（三十） 债务重组

1、 本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他

成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

2、 本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

(三十一) 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
账龄超过一年或逾期的重要应付账款	100 万人民币
账龄超过一年或逾期的重要其他应付款项	100 万人民币
收到的重要投资活动有关的现金	500 万人民币
支付的重要投资活动有关的现金	500 万人民币

(三十二) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 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。

2、 重要会计估计变更

本期无重要会计估计变更。

四、 税项

(一) 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	13%

税种	计税依据	税率
	分为应交增值税	
城市维护建设税	按应交增值税计征	5%、7%
教育费附加	按应交增值税计征	3%
地方教育附加	按应交增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

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
定西高强度紧固件股份有限公司	15%
浙江长瑞精密零部件制造有限公司	25%
新疆南山紧固科技有限公司	25%

(二) 税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室文件《对甘肃省认定机构2024年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》，公司于2024年10月28日通过高新技术企业认定，有效期三年，企业所得税优惠期为2024年1月1日至2026年12月31日，公司2025年度企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	71,756.92	76,151.07
银行存款	171,075,588.61	106,393,270.93
其他货币资金	38,704,739.28	22,763,352.07
合计	209,852,084.81	129,232,774.07

(二) 应收票据

1、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	33,562,945.14	28,297,315.48
财务公司承兑汇票	114,223.39	1,352,805.46
商业承兑汇票	7,727,813.26	5,203,062.47

项目	期末余额	上年年末余额
小计	41,404,981.79	34,853,183.41
减：坏账准备	392,101.83	1,499,033.52
合计	41,012,879.96	33,354,149.89

2、 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										
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	41,404,981.79	100.00	392,101.83	0.95	41,012,879.96	34,853,183.41	100.00	1,499,033.52	4.30	33,354,149.89
其中：										
银行承兑汇票	33,562,945.14	81.06			33,562,945.14	28,297,315.48	81.19			28,297,315.48
财务公司承兑汇票	114,223.39	0.28	5,711.17	5.00	108,512.22	1,352,805.46	3.88	674,926.19	49.89	677,879.27
商业承兑汇票	7,727,813.26	18.66	386,390.66	5.00	7,341,422.60	5,203,062.47	14.93	824,107.33	15.84	4,378,955.14
合计	41,404,981.79	100.00	392,101.83		41,012,879.96	34,853,183.41	100.00	1,499,033.52		33,354,149.89

无重要的按单项计提坏账准备的应收票据。

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（%）
银行承兑汇票	33,562,945.14		
财务公司承兑汇 票	114,223.39	5,711.17	5.00
商业承兑汇票	7,727,813.26	386,390.66	5.00
合计	41,404,981.79	392,101.83	

3、 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	674,926.19	-669,215.02				5,711.17
商业承兑 汇票	824,107.33	-437,716.67				386,390.66
合计	1,499,033.52	-1,106,931.69				392,101.83

4、 期末公司无已质押的应收票据。

5、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		32,772,625.14
财务公司承兑汇票		114,223.39
商业承兑汇票		7,707,813.26
合计		40,594,661.79

6、 本期无实际核销的应收票据情况。

(三) 应收账款

1、 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	381,924,844.85	304,293,911.78
1 至 2 年	18,275,938.71	29,113,547.83
2 至 3 年	9,406,630.98	9,748,884.03
3 年以上	5,850,221.07	2,939,814.97
小计	415,457,635.61	346,096,158.61
减：坏账准备	33,629,402.36	28,862,776.22
合计	381,828,233.25	317,233,382.39

2、 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	673,781.93	0.16	673,781.93	100.00			22,228.17	0.01	22,228.17	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	414,783,853.68	99.84	32,955,620.43	7.95	381,828,233.25	346,073,930.44	99.99	28,840,548.05	8.33	317,233,382.39
其中：										
账龄组合	414,783,853.68	99.84	32,955,620.43	7.95	381,828,233.25	346,073,930.44	99.99	28,840,548.05	8.33	317,233,382.39
合计	415,457,635.61	100.00	33,629,402.36		381,828,233.25	346,096,158.61	100.00	28,862,776.22		317,233,382.39

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	381,924,844.85	19,096,242.23	5.00
1至2年	18,094,950.44	3,618,990.09	20.00
2至3年	9,047,340.57	4,523,670.29	50.00
3年以上	5,716,717.82	5,716,717.82	100.00
合计	414,783,853.68	32,955,620.43	

3、 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	22,228.17	673,781.93	22,228.17			673,781.93
按信用风险特征组合计提坏账准备	28,840,548.05	4,121,403.87		6,331.49		32,955,620.43
合计	28,862,776.22	4,795,185.80	22,228.17	6,331.49		33,629,402.36

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,331.49

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	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
三一重能股份有限公司	69,928,779.96	17,065,248.83	86,994,028.79	16.71	4,861,658.90
运达能源科技集团股份有限公司	34,961,182.17	7,939,278.29	42,900,460.46	8.24	2,383,201.37
金风科技股份有限公司	10,938,381.63	16,549,949.79	27,488,331.42	5.28	1,870,915.06
江阴远景投资有限公司	17,790,330.74	3,494,585.25	21,284,915.99	4.09	1,169,083.36
广东瑞风科技有限公司	18,981,110.68	1,308,778.42	20,289,889.10	3.90	1,053,757.81
合计	152,599,785.18	46,357,840.58	198,957,625.76	38.22	11,338,616.50

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	20,262,903.84	331,511.75
云信、三一金票等	115,802,539.15	73,389,896.63
小计	136,065,442.99	73,721,408.38
减：云信、三一金票等坏账准备	5,804,377.31	4,488,372.95
合计	130,261,065.68	69,233,035.43

2、 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
银行承兑汇票	331,511.75	230,290,258.02	210,358,865.93		20,262,903.84	
云信、三一金票等	73,389,896.63	486,052,958.64	443,640,316.12		115,802,539.15	

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
合计	73,721,408.38	716,343,216.66	653,999,182.05		136,065,442.99	

3、 期末公司无已质押的应收款项融资。

4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	138,409,622.66	
云信、三一金票等	219,751,116.54	94,065,270.22
合计	358,160,739.20	94,065,270.22

5、 应收款项融资减值准备

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	
云信、三一金票等	4,488,372.95	1,316,004.36				5,804,377.31
合计	4,488,372.95	1,316,004.36				5,804,377.31

(五) 预付款项

1、 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	1,618,789.54	100.00	1,182,319.95	100.00
1至2年	5.00		27.56	
2至3年	27.56			
合计	1,618,822.10	100.00	1,182,347.51	100.00

2、 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(%)
新疆八一钢铁股份有限公司	551,020.80	34.04

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
大冶特殊钢有限公司	296,646.03	18.32
定西昆仑燃气有限公司	231,700.00	14.31
雁栖湖基础制造技术研究院（北京）有限公司	180,000.00	11.12
陕西振泰物资有限公司	70,897.61	4.38
合计	1,330,264.44	82.17

(六) 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	2,716,673.35	4,917,851.90
合计	2,716,673.35	4,917,851.90

1、 无应收利息。

2、 无应收股利。

3、 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	2,174,807.84	3,823,243.91
1 至 2 年	704,328.35	1,267,550.23
2 至 3 年	174,286.46	543,460.00
3 年以上	469,633.85	864,980.57
小计	3,523,056.50	6,499,234.71
减：坏账准备	806,383.15	1,581,382.81
合计	2,716,673.35	4,917,851.90

(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	3,523,056.50	100.00	806,383.15	22.89	2,716,673.35	6,499,234.71	100.00	1,581,382.81	24.33	4,917,851.90
其中：										
账龄组合	3,523,056.50	100.00	806,383.15	22.89	2,716,673.35	6,499,234.71	100.00	1,581,382.81	24.33	4,917,851.90
合计	3,523,056.50	100.00	806,383.15		2,716,673.35	6,499,234.71	100.00	1,581,382.81		4,917,851.90

无重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项。

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	2,174,807.84	108,740.40	5.00
1 至 2 年	704,328.35	140,865.67	20.00
2 至 3 年	174,286.46	87,143.23	50.00
3 年以上	469,633.85	469,633.85	100.00
合计	3,523,056.50	806,383.15	

(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	1,581,382.81			1,581,382.81
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	-774,999.66		2,401.06	-772,598.60
本期转回				
本期转销				
本期核销			2,401.06	2,401.06
其他变动				
期末余额	806,383.15			806,383.15

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余	本期变动金额	期末余额
----	-------	--------	------

	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		2,401.06		2,401.06		
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,581,382.81	-774,999.66				806,383.15
合计	1,581,382.81	-772,598.60		2,401.06		806,383.15

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	2,401.06

(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
保证金	3,135,158.64	4,585,208.36
备用金	145,772.28	53,366.61
往来款	242,125.58	1,860,659.74
合计	3,523,056.50	6,499,234.71

(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
杭州信成管理咨询有限公司	保证金	1,050,000.00	1 年以内	29.80	52,500.00
中广核工程有限公司	保证金	654,689.64	1 年以内 50,000.00 元; 1-2 年 200,000.00 元; 3 年以上 404,689.64 元	18.58	447,189.64
三一重能股份有限公司	保证金	400,000.00	1-2 年 300,000.00 元; 2-3 年 100,000.00 元	11.35	110,000.00
东方电气股份有限公司	保证金	370,569.00	1 年以内 344,698.00 元;	10.52	22,409.10

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
			1-2年 25,871.00元		
万华化学集团物资有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	5.68	10,000.00
合计		2,675,258.64		75.93	642,098.74

(七) 存货

1、 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	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	80,806,405.71		80,806,405.71	74,516,699.28		74,516,699.28
在产品	62,467,042.64	2,873,835.25	59,593,207.39	33,475,245.55	660,157.02	32,815,088.53
库存商品	88,022,840.41	23,167,161.86	64,855,678.55	67,499,449.05	15,264,122.24	52,235,326.81
发出商品	7,098,432.43	215,005.04	6,883,427.39	7,390,513.04	212,942.48	7,177,570.56
委托加工物资	636,218.43		636,218.43	79,392.23		79,392.23
合计	239,030,939.62	26,256,002.15	212,774,937.47	182,961,299.15	16,137,221.74	166,824,077.41

2、 存货跌价准备

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	
在产品	660,157.02	4,338,622.63		2,124,944.40		2,873,835.25
库存商品	15,264,122.24	18,852,133.32		10,949,093.70		23,167,161.86
发出商品	212,942.48	1,140,049.61		1,137,987.05		215,005.04
合计	16,137,221.74	24,330,805.56		14,212,025.15		26,256,002.15

(八) 合同资产

1、 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
应收质保金	52,658,401.89	4,212,672.15	48,445,729.74	29,804,974.23	2,384,397.94	27,420,576.29
合计	52,658,401.89	4,212,672.15	48,445,729.74	29,804,974.23	2,384,397.94	27,420,576.29

2、 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	52,658,401.89	100.00	4,212,672.15	8.00	48,445,729.74	29,804,974.23	100.00	2,384,397.94	8.00	27,420,576.29
其中：										
应收质保金组合	52,658,401.89	100.00	4,212,672.15	8.00	48,445,729.74	29,804,974.23	100.00	2,384,397.94	8.00	27,420,576.29
合计	52,658,401.89	100.00	4,212,672.15		48,445,729.74	29,804,974.23	100.00	2,384,397.94		27,420,576.29

无重要的按单项计提减值准备的合同资产。

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（%）
应收质保金	52,658,401.89	4,212,672.15	8.00
合计	52,658,401.89	4,212,672.15	

3、 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	
按信用风险特征组合计提减值准备	2,384,397.94	1,828,274.21				4,212,672.15
合计	2,384,397.94	1,828,274.21				4,212,672.15

4、 本期无实际核销的合同资产情况。

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
未交增值税	642,160.38	677,949.44
合计	642,160.38	677,949.44

(十) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,200,000.00	6,200,000.00
其中：权益工具投资	6,200,000.00	6,200,000.00
合计	6,200,000.00	6,200,000.00

(十一) 固定资产

1、 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	175,223,709.55	124,592,843.56
固定资产清理		
合计	175,223,709.55	124,592,843.56

2、 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	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	91,733,645.94	114,198,521.44	3,743,368.04	7,182,347.50	216,857,882.92
(2) 本期增加金额	17,559,526.13	48,390,401.81	364,123.89	1,420,588.34	67,734,640.17
—购置		44,286,290.69	364,123.89	1,420,588.34	46,071,002.92
—在建工程转入	17,559,526.13	4,104,111.12			21,663,637.25
(3) 本期减少金额		1,729,153.11	373,581.20	46,153.85	2,148,888.16
—处置或报废		1,729,153.11	373,581.20	46,153.85	2,148,888.16
(4) 期末余额	109,293,172.07	160,859,770.14	3,733,910.73	8,556,781.99	282,443,634.93
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	28,568,561.28	55,471,053.49	2,646,652.45	5,578,772.14	92,265,039.36
(2) 本期增加金额	4,563,305.17	10,951,709.42	384,187.82	679,020.03	16,578,222.44
—计提	4,563,305.17	10,951,709.42	384,187.82	679,020.03	16,578,222.44
(3) 本期减少金额		1,239,966.27	339,523.99	43,846.16	1,623,336.42
—处置或报废		1,239,966.27	339,523.99	43,846.16	1,623,336.42
(4) 期末余额	33,131,866.45	65,182,796.64	2,691,316.28	6,213,946.01	107,219,925.38
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	76,161,305.62	95,676,973.50	1,042,594.45	2,342,835.98	175,223,709.55
(2) 上年年末账面价值	63,165,084.66	58,727,467.95	1,096,715.59	1,603,575.36	124,592,843.56

3、 期末无暂时闲置的固定资产。

4、 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
房屋及建筑物	8,655,167.03	正在办理中

5、 无固定资产清理。

(十二) 在建工程

1、 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	4,875,483.99		4,875,483.99	1,326,287.79		1,326,287.79
工程物资						
合计	4,875,483.99		4,875,483.99	1,326,287.79		1,326,287.79

2、 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
高端工业零部件 智能制造产业园 一期	4,847,166.11		4,847,166.11			
新厂房建设工程	28,317.88		28,317.88	696,486.01		696,486.01
待安装设备				629,801.78		629,801.78
合计	4,875,483.99		4,875,483.99	1,326,287.79		1,326,287.79

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	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
高端工业零部件 智能制造产业园 一期	4,370.00		4,847,166.11			4,847,166.11	11.09	未完工				自有资金
新厂房建设工程	5,700.00	696,486.01	16,891,358.00	17,559,526.13		28,317.88	95.73	未完工				自有资金
待安装设备		629,801.78	3,474,309.34	4,104,111.12								自有资金
合计		1,326,287.79	25,212,833.45	21,663,637.25		4,875,483.99						

(十三) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	765,524.00	765,524.00
(2) 本期增加金额		
—新增租赁		
(3) 本期减少金额	765,524.00	765,524.00
—转出至固定资产		
—处置	765,524.00	765,524.00
(4) 期末余额		
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	510,349.44	510,349.44
(2) 本期增加金额	255,174.56	255,174.56
—计提	255,174.56	255,174.56
(3) 本期减少金额	765,524.00	765,524.00
—转出至固定资产		
—处置	765,524.00	765,524.00
(4) 期末余额		
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—转出至固定资产		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值		
(2) 上年年末账面价值	255,174.56	255,174.56

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
----	-------	----	----

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	38,126,781.70	1,185,194.55	39,311,976.25
(2) 本期增加金额		622,574.72	622,574.72
—购置		622,574.72	622,574.72
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	38,126,781.70	1,807,769.27	39,934,550.97
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	4,676,350.43	1,165,304.61	5,841,655.04
(2) 本期增加金额	762,535.68	131,433.61	893,969.29
—计提	762,535.68	131,433.61	893,969.29
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	5,438,886.11	1,296,738.22	6,735,624.33
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	32,687,895.59	511,031.05	33,198,926.64
(2) 上年年末账面价值	33,450,431.27	19,889.94	33,470,321.21

2、 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十五) 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

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
金蝶软件使用费	67,570.71		18,920.72		48,649.99
合计	67,570.71		18,920.72		48,649.99

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 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	75,312,497.22	11,675,065.42	57,948,186.35	8,992,010.56
内部交易未实现销售毛利	2,622,096.73	393,314.51	1,859,606.60	278,940.99
递延收益形成	19,480,131.52	3,219,535.49	10,854,616.03	1,707,969.39
租赁负债			402,658.32	100,664.58
合计	97,414,725.47	15,287,915.42	71,065,067.30	11,079,585.52

2、 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
使用权资产			255,174.56	63,793.64
合计			255,174.56	63,793.64

3、 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		15,287,915.42	63,793.64	11,015,791.88
递延所得税负债			63,793.64	

(十七) 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
合同资产						
- 应收质保金	52,644,478.39	4,211,558.27	48,432,920.12	37,437,514.61	2,995,001.17	34,442,513.44
预付工程款	7,468,120.20		7,468,120.20	7,595,867.39		7,595,867.39
合计	60,112,598.59	4,211,558.27	55,901,040.32	45,033,382.00	2,995,001.17	42,038,380.83

(十八) 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	受限情况	账面余额	账面价值	受限情况
货币资金	38,704,739.28	38,704,739.28	承兑汇票保证金、保函保证金、信用证保证金	22,763,352.07	22,763,352.07	承兑汇票保证金、保函保证金
应收票据	134,659,932.01	129,565,566.67	已背书或贴现的未终止确认票据	88,720,477.87	85,628,568.46	已背书或贴现的未终止确认票据
固定资产	130,537,133.55	80,103,718.84	抵押借款	130,865,161.87	88,862,454.87	抵押借款
无形资产	23,900,110.90	19,006,580.55	抵押借款	23,900,110.90	19,484,582.79	抵押借款
合计	327,801,915.74	267,380,605.34		266,249,102.71	216,738,958.19	

(十九) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	74,000,000.00	45,000,000.00
保证借款	57,000,000.00	32,240,000.00
信用借款	8,000,000.00	5,000,000.00
国内信用证	31,762,162.76	
应付利息	130,056.98	77,512.85
合计	170,892,219.74	82,317,512.85

2、 期末无已逾期未偿还的短期借款。

(二十) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	92,970,000.00	70,500,000.00
合计	92,970,000.00	70,500,000.00

(二十一) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
货款	91,605,793.70	41,908,345.33
应付云信票据	16,700,000.00	16,500,000.00
工程设备款	9,907,118.80	1,368,075.46
其他费用	18,433,823.42	11,451,961.67
合计	136,646,735.92	71,228,382.46

2、 期末无账龄超过一年或逾期的重要应付账款。

(二十二) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
货款	1,827,790.63	981,079.45
合计	1,827,790.63	981,079.45

2、 期末无账龄超过一年的重要合同负债。

(二十三) 应付职工薪酬

1、 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	8,371,188.10	95,173,403.08	88,737,298.13	14,807,293.05
离职后福利-设定提存计划	17,374.42	6,949,370.76	6,876,167.98	90,577.20
合计	8,388,562.52	102,122,773.84	95,613,466.11	14,897,870.25

2、 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	8,319,449.39	85,863,794.40	79,541,078.62	14,642,165.17
(2) 职工福利费	4,480.20	4,223,444.51	4,128,744.11	99,180.60
(3) 社会保险费	26,760.51	3,034,570.30	3,019,223.53	42,107.28
其中：医疗保险费	25,247.25	2,724,055.37	2,711,809.99	37,492.63
工伤保险费	1,513.26	310,514.93	307,413.54	4,614.65
(4) 住房公积金	16,998.00	1,445,114.00	1,441,772.00	20,340.00
(5) 工会经费和职工教育经费	3,500.00	606,479.87	606,479.87	3,500.00
合计	8,371,188.10	95,173,403.08	88,737,298.13	14,807,293.05

3、 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	16,813.95	6,663,102.67	6,592,889.48	87,027.14
失业保险费	560.47	286,268.09	283,278.50	3,550.06
合计	17,374.42	6,949,370.76	6,876,167.98	90,577.20

(二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	16,820,122.14	18,783,868.62

税费项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	11,483,498.97	8,952,400.69
城建税	1,509,169.70	1,309,428.29
教育费附加	647,123.75	561,183.56
地方教育附加	431,415.84	374,122.38
个人所得税	2,937.23	711.62
房产税	441,487.10	33,164.82
土地使用税	39,537.00	280,527.30
印花税	246,720.36	201,160.69
环境保护税	844.23	708.80
契税		454,570.87
合计	31,622,856.32	30,951,847.64

(二十五) 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	1,259,632.91	3,598,376.66
合计	1,259,632.91	3,598,376.66

1、 无应付利息。

2、 无应付股利。

3、 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
借款		3,003,887.67
保证金	314,682.00	114,682.00
押金	71,397.67	71,397.67
往来款	873,553.24	408,409.32
合计	1,259,632.91	3,598,376.66

(2) 期末无账龄超过一年或逾期的重要其他应付款项。

(二十六) 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		402,658.32
一年内到期的长期借款	21,349,997.00	5,130,000.00
一年内到期的长期借款应付利息	76,495.05	68,428.14
合计	21,426,492.05	5,601,086.46

(二十七) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	237,612.78	127,540.33
未终止确认的应收票据	134,659,932.01	88,720,477.87
合计	134,897,544.79	88,848,018.20

(二十八) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	21,280,000.00	37,630,000.00
保证借款	4,000,000.00	11,666,665.00
信用借款	6,525,620.00	
合计	31,805,620.00	49,296,665.00

(二十九) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额		402,658.32
小计		402,658.32
减：一年内到期的租赁负债		402,658.32
合计		

(三十) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
与资产相关的政府补助	10,347,103.97	6,219,000.00	1,251,484.51	15,314,619.46
与收益相关的政府补助	507,512.06	4,911,000.00	1,253,000.00	4,165,512.06
合计	10,854,616.03	11,130,000.00	2,504,484.51	19,480,131.52

(三十一) 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	45,280,000.00						45,280,000.00

(三十二) 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)	84,489,541.73			84,489,541.73
其他资本公积	212,164.62	77,150.77		289,315.39
合计	84,701,706.35	77,150.77		84,778,857.12

其他说明：其他资本公积变动系本期计提的股份支付。

(三十三) 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	27,008,061.98			27,008,061.98
合计	27,008,061.98			27,008,061.98

(三十四) 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	389,486,599.27	328,454,617.91
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	389,486,599.27	328,454,617.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	115,607,900.15	61,031,981.36
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	505,094,499.42	389,486,599.27

(三十五) 营业收入和营业成本

1、 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	1,276,927,142.05	1,036,456,779.21	788,427,913.80	658,715,175.26

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	15,719,358.61	15,496,236.95	10,626,825.48	10,391,617.15
合计	1,292,646,500.66	1,051,953,016.16	799,054,739.28	669,106,792.41

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	1,292,646,500.66	799,054,739.28
合计	1,292,646,500.66	799,054,739.28

2、 营业收入的分解信息

本期客户合同产生的收入情况如下：

类别	本期金额	上期金额
业务类型：		
销售商品	1,292,438,925.08	798,797,159.26
提供服务	88,309.52	138,313.96
租赁收入	119,266.06	119,266.06
合计	1,292,646,500.66	799,054,739.28
按商品转让时间分类：		
在某一时点确认	1,292,527,234.60	798,935,473.22
在某一时段内确认	119,266.06	119,266.06
合计	1,292,646,500.66	799,054,739.28

(三十六) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,787,223.74	1,225,567.63
教育费附加	766,289.77	525,242.80
地方教育附加	510,859.85	350,161.87
房产税	1,261,047.89	763,496.37
城镇土地使用税	795,006.71	730,943.18
印花税	954,815.52	545,900.04
车船使用税	7,984.86	7,243.71
环境保护税	4,183.91	2,919.78

项目	本期金额	上期金额
合计	6,087,412.25	4,151,475.38

(三十七) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,919,458.32	3,584,391.81
业务招待费	2,905,596.47	2,697,752.92
差旅费	660,169.39	1,313,793.40
展览及广告费	356,550.57	519,588.71
中介服务费	529,533.95	272,625.83
办公费	27,519.98	48,036.76
折旧及摊销	131,320.81	22,170.48
其他	25,823.87	42,973.63
合计	8,555,973.36	8,501,333.54

(三十八) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	8,499,127.47	5,435,413.67
业务招待费	1,984,585.12	1,387,325.22
折旧及摊销	2,112,134.46	1,871,101.40
中介服务费	6,083,234.50	2,107,179.49
办公费	1,339,152.20	688,658.62
差旅费	1,066,932.31	549,083.05
汽车费用	380,062.20	164,080.61
水电费	148,790.51	130,131.46
保险费	36,416.49	36,040.08
租赁费	19,499.97	21,999.96
股份支付	77,150.77	77,150.77
其他	21,589.67	426,707.89
合计	21,768,675.67	12,894,872.22

(三十九) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
直接材料	26,707,354.72	15,067,418.71
直接人工	11,167,478.56	7,521,675.07
折旧及摊销	893,140.58	416,751.91
其他费用	4,904,799.78	2,951,869.29
合计	43,672,773.64	25,957,714.98

(四十) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	5,408,482.98	5,207,115.63
减：利息收入	357,974.40	190,635.44
手续费支出	1,349,874.46	466,147.92
合计	6,400,383.04	5,482,628.11

(四十一) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	7,710,202.71	5,954,397.86
代扣个人所得税手续费	4,375.50	6,533.82
进项税加计抵减	5,142,986.64	3,965,501.07
直接减免的增值税	702,300.00	481,800.00
合计	13,559,864.85	10,408,232.75

(四十二) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
满足终止确认条件的票据贴现利息	-3,527,551.29	-1,054,238.88
国债利息收入		1,405.00
理财产品收益	151,666.67	
债务重组产生的投资收益	-689,601.70	
合计	-4,065,486.32	-1,052,833.88

(四十三) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-1,106,931.69	-440,430.88

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	4,772,957.63	6,827,511.34
应收款项融资减值损失	1,316,004.36	859,934.80
其他应收款坏账损失	-772,598.60	663,705.15
合计	4,209,431.70	7,910,720.41

(四十四) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	24,330,805.56	4,478,939.24
合同资产减值损失	3,044,831.31	1,196,528.13
合计	27,375,636.87	5,675,467.37

(四十五) 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
非流动资产处置收 益	-13,059.70	-156,113.53	-13,059.70
合计	-13,059.70	-156,113.53	-13,059.70

(四十六) 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		1,000,000.00	
赔偿收入		9,370.00	
其他	150,007.59	22,758.38	150,007.59
合计	150,007.59	1,032,128.38	150,007.59

(四十七) 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
滞纳金及罚款	211,441.28	184,519.23	211,441.28
赔款支出	45,000.00		45,000.00
对外捐赠	10,000.00	15,000.00	10,000.00

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	0.02		0.02
合计	266,441.30	199,519.23	266,441.30

(四十八) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	20,652,306.48	10,510,123.01
递延所得税费用	-4,272,123.54	-2,136,475.02
合计	16,380,182.94	8,373,647.99

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	131,988,083.09
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	19,798,212.46
子公司适用不同税率的影响	2,793,021.02
调整以前期间所得税的影响	-72,753.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	655,039.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-238,541.29
税法规定的额外可扣除费用	-6,554,795.19
所得税费用	16,380,182.94

(四十九) 每股收益

1、 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	115,607,900.15	61,031,981.36
本公司发行在外普通股的加权平均数	45,280,000.00	45,280,000.00
基本每股收益	2.55	1.35
其中：持续经营基本每股收益	2.55	1.35
终止经营基本每股收益		

2、 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）	115,607,900.15	61,031,981.36
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	45,280,000.00	45,280,000.00
稀释每股收益	2.55	1.35
其中：持续经营稀释每股收益	2.55	1.35
终止经营稀释每股收益		

(五十) 现金流量表项目

1、 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
暂收款及收回暂付款	9,038,629.54	715,663.94
政府补助	16,335,718.20	10,639,300.53
利息收入	357,974.40	190,635.44
其他	4,383.09	32,128.38
合计	25,736,705.23	11,577,728.29

(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
支付暂付款及返还暂收款	6,163,781.97	3,358,003.59
研发支出	4,904,799.78	2,997,357.64
保险费	36,416.49	36,040.08
业务招待费	4,890,181.59	4,085,078.14
差旅费	1,727,101.70	1,862,876.45
办公费	1,366,672.18	736,695.38
展览及广告费	356,550.57	519,588.71
租赁费	19,499.97	21,999.96
中介服务费	6,786,035.78	2,206,537.99

项目	本期金额	上期金额
汽车费用	380,062.20	164,080.61
水电费	148,790.51	130,131.46
手续费	1,349,874.46	466,147.92
捐赠支出	10,000.00	15,000.00
其他	303,854.84	654,200.75
合计	28,443,622.04	17,253,738.68

2、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
收回理财产品	30,151,666.67	

(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
购买理财产品	30,000,000.00	

3、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
支付暂付款及返还暂收款		1,600,000.00
归还借款	3,000,000.00	
支付租赁负债本金	402,658.32	402,658.32
合计	3,402,658.32	2,002,658.32

(3) 筹资活动产生的各项负债的变动

项	上年年末余	本期增加	本期减少	期末余额
---	-------	------	------	------

目	额	现金变动	非现金变动	现金变动	非 现 金 变 动
短期借款	82,317,512.85	149,000,000.00	35,101,126.01	95,526,419.12	170,892,219.74
长期借款	54,495,093.14	11,525,620.00	1,981,011.40	14,769,612.49	53,232,112.05
其他应付款-借款	3,003,887.67		88,508.33	3,092,396.00	
租赁负债	402,658.32			402,658.32	

(五十一) 现金流量表补充资料

1、 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	115,607,900.15	61,031,981.36
加：信用减值损失	4,209,431.70	7,910,720.41
资产减值损失	27,375,636.87	5,675,467.37
固定资产折旧	16,578,222.44	13,278,710.58
使用权资产折旧	255,174.56	255,174.72

补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	893,969.29	996,493.33
长期待摊费用摊销	18,920.72	15,814.20
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）	13,059.70	156,113.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,408,482.98	5,207,115.63
投资损失（收益以“-”号填列）	4,065,486.32	1,052,833.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,208,329.90	-2,072,681.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-63,793.64	-63,793.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	-70,281,665.62	-6,038,432.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-150,910,729.87	-17,244,662.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	111,865,786.00	40,039,898.33
其他（注）	8,702,666.26	3,755,519.62
经营活动产生的现金流量净额	69,530,217.96	113,956,273.02
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		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	171,147,345.53	106,469,422.00
减：现金的期初余额	106,469,422.00	11,371,807.07
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	64,677,923.53	95,097,614.93

注：“其他”具体事项如下：

其他具体事项	本期金额	上期金额
本期股权激励确认费用	77,150.77	77,150.77
政府补助本期收到与实际摊销的差异	8,625,515.49	3,678,368.85
合计	8,702,666.26	3,755,519.62

2、 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	171,147,345.53	106,469,422.00
其中：库存现金	71,756.92	76,151.07
可随时用于支付的银行存款	171,075,588.61	106,393,270.93
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	171,147,345.53	106,469,422.00

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
其他货币资金	38,704,739.28	22,763,352.07	承兑汇票保证金、保函保证金、信用证保证金
合计	38,704,739.28	22,763,352.07	

(五十二) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用		12,997.86
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	191,243.08	22,000.00
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	593,901.40	424,658.32
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		

2、 作为出租人

(1) 经营租赁

项目	本期金额	上期金额
经营租赁收入	119,266.06	119,266.06

(2) 融资租赁
无。

六、 研发支出

(一) 研发支出

项目	本期金额	上期金额
直接材料	26,707,354.72	15,067,418.71
直接人工	11,167,478.56	7,521,675.07
折旧及摊销	893,140.58	416,751.91
其他费用	4,904,799.78	2,951,869.29
合计	43,672,773.64	25,957,714.98
其中：费用化研发支出	43,672,773.64	25,957,714.98
资本化研发支出		

(二) 开发支出

无。

七、 合并范围的变更

无。

八、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 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	
浙江长瑞精密零部件制造有限公司	2,000 万元	浙江海盐	浙江海盐	制造业	100.00		同一控制下企业合并
新疆南山紧固科技有限公司	2,000 万元	新疆哈密	新疆哈密	制造业	100.00		设立

2、 无重要的非全资子公司。

(二) 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。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

无。

(四) 重要的共同经营

无。

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

九、 政府补助

(一) 计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,251,484.51	646,654.49
与收益相关的政府补助	6,493,718.20	6,476,743.37
合计	7,745,202.71	7,123,397.86

(二) 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	10,347,103.97	6,219,000.00		1,251,484.51			15,314,619.46	与资产相关政府 补助
递延收益	507,512.06	4,911,000.00		1,253,000.00			4,165,512.06	与收益相关政府 补助

十、与金融工具相关的风险

(一) 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。

1、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、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。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、合同资产和其他应收款等，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。

2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司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				未折现合同金额合计	账面价值
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上		
短期借款	173,249,140.67				173,249,140.67	170,892,219.74
应付票据	92,970,000.00				92,970,000.00	92,970,000.00
应付账款	136,646,735.92				136,646,735.92	136,646,735.92
其他应付款	1,259,632.91				1,259,632.91	1,259,632.91
一年内到期的非流动负债	22,890,969.27				22,890,969.27	21,426,492.05
长期借款		12,015,285.00	14,142,450.25	7,727,093.31	33,884,828.56	31,805,620.00
合计	427,016,478.77	12,015,285.00	14,142,450.25	7,727,093.31	460,901,307.33	455,000,700.62

项目	上年年末余额				未折现合同金额合计	账面价值
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上		
短期借款	83,759,601.04				83,759,601.04	82,317,512.85
应付票据	70,500,000.00				70,500,000.00	70,500,000.00
应付账款	71,228,382.46				71,228,382.46	71,228,382.46
其他应付款	3,727,376.66				3,727,376.66	3,598,376.66
一年内到期的非流动负债	5,682,745.03				5,682,745.03	5,601,086.46
长期借款		29,740,841.83	7,653,932.14	16,761,244.39	54,156,018.36	49,296,665.00
合计	234,898,105.19	29,740,841.83	7,653,932.14	16,761,244.39	289,054,123.55	282,542,023.43

3、 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，对公司净利润影响较小。

(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。

于本报告期间，本公司无相关汇率风险。

十一、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。

(一) 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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆应收款项融资			130,261,065.68	130,261,065.68
◆其他非流动金融资产			6,200,000.00	6,200,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			6,200,000.00	6,200,000.00

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	
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			6,200,000.00	6,200,000.00
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额			136,461,065.68	136,461,065.68

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

应收款项融资系银行承兑汇票、云信、三一金票等，考虑到账面金额与公允价值相差较小，以账面金额确定其公允价值。权益工具投资以收益法及资产基础法评估价值以及账面净资产为依据。

十二、关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

本公司实际控制人是朱平。朱平直接持有本公司股份 14,474,568 股，通过定西渤欣企业管理咨询中心(有限合伙)控制本公司股份 490,000 股，合计控制股份 14,964,568 股，控制比例为 33.05%。

(二) 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”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

无。

(四) 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
甘肃定西金牛家具有限责任公司	实际控制人担任法定代表人的公司
定西南山长瑞商贸有限责任公司	实际控制人控制的公司
定西市长乐纸业有限责任公司	实际控制人配偶控制的公司
杨惠琴	实际控制人配偶

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
王醒明	监事会主席
兰州兰石集团有限公司	董事武智虎担任董事的公司

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
定西市长乐纸业有限责任公司	采购办公用品等	905,382.28	618,655.82
甘肃定西金牛家具有限责任公司	采购原材料、加工费等	6,234,934.54	3,130,100.88
定西南山长瑞商贸有限责任公司	采购招待用品等	5,650,445.13	3,047,012.87
定西市长乐纸业有限责任公司	采购固定资产	198,846.05	63,646.01
兰州兰石集团有限公司	采购固定资产		1,346,762.39

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
定西市长乐纸业有限责任公司	销售材料	2,477.88	

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3、 关联租赁情况

无。

4、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

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	备注
朱平、杨惠琴	15,000,000.00	2022/7/26	2035/7/2	否	注 1
朱平	3,000,000.00	2022/9/28	2025/9/27	是	注 2
朱平、杨惠	85,000,000.00	2022/11/1	2035/7/2	否	注 3

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	备注
琴					
朱平	20,000,000.00	2023/3/22	2029/3/21	否	注 4
朱平	30,000,000.00	2024/1/1	2025/1/1	是	注 5
朱平、杨惠琴	8,000,000.00	2024/8/26	2028/3/25	是	注 6
朱平	40,000,000.00	2024/12/10	2030/12/9	否	注 7
杨惠琴	40,000,000.00	2024/12/10	2030/12/9	否	注 7
朱平	3,500,000.00	2024/5/29	2025/5/28	是	注 8
朱平	3,000,000.00	2024/6/25	2025/6/24	是	注 9
朱平	50,000,000.00	2025/2/7	2029/6/11	否	注 10
朱平	8,000,000.00	2025/6/4	2029/6/3	否	注 11
朱平、杨惠琴	10,000,000.00	2025/8/28	2029/8/27	否	注 12
朱平	5,000,000.00	2025/2/21	2026/2/21	否	注 13
朱平、杨惠琴	4,000,000.00	2025/11/27	2029/11/27	否	注 14
朱平	8,000,000.00	2025/12/15	2026/12/15	否	注 15

关联担保情况说明：

注 1：2022 年 7 月 4 日，朱平、杨惠琴与中国农业银行股份有限公司定西安定支行签订了编号为 62100120220011686、担保金额为人民币 15,000,000.00 元的《保证合同》（期限为 2022/7/26 至 2035/7/2），为公司在该行编号为 62010420220000081 的《固定资产借款合同》提供担保，该借款合同下的借款情况如下：

- （1）借款金额 5,750,000.00 元（期限为 2022/7/26 至 2030 年实际还款日）；
- （2）借款金额 3,000,000.00 元（期限为 2022/8/17 至 2030 年实际还款日）；
- （3）借款金额 5,000,000.00 元（期限为 2022/9/26 至 2030 年实际还款日）；
- （4）借款金额 1,250,000.00 元（期限为 2022/11/29 至 2030 年实际还款日）；

截至 2025 年 12 月 31 日，该担保合同下的借款余额为 10,300,000.00 元。其中，长期借款余额为 7,800,000.00 元，一年内到期的非流动负债余额为 2,500,000.00 元。

注 2：2022 年 9 月 27 日，朱平与定西工投产业合作发展有限公司签订了担保

金额为人民币 3,000,000.00 元的《项目投资协议》（期限为 2022/9/28 至 2023/9/27），为公司金额为 3,000,000.00 元的借款（期限为 2022/9/28 至 2023/9/27）提供担保；2024 年 9 月 26 日，朱平、公司与定西工投产业合作发展有限公司签订了《项目投资补充协议》，将上述《项目投资协议》期限延长至 2025 年 9 月 27 日；

截至 2025 年 12 月 31 日，该担保合同下的借款余额为 0.00 元。

注 3：2022 年 7 月 6 日，朱平、杨惠琴与中国农业银行股份有限公司定西安定支行签订了编号为 62100120220011874、担保金额为人民币 85,000,000.00 元的《保证合同》（期限为 2022/11/1 至 2035/7/2），为公司在该行编号为 62010420220000084 的《固定资产借款合同》提供担保，该借款合同下的借款情况如下：

- （1）借款金额 2,500,000.00 元（期限为 2022/11/1 至 2030 年实际还款日）；
- （2）借款金额 2,000,000.00 元（期限为 2023/1/9 至 2030 年实际还款日）；
- （3）借款金额 1,500,000.00 元（期限为 2023/2/7 至 2030 年实际还款日）；
- （4）借款金额 1,800,000.00 元（期限为 2023/3/8 至 2030 年实际还款日）；
- （5）借款金额 2,000,000.00 元（期限为 2023/4/4 至 2030 年实际还款日）；
- （6）借款金额 1,000,000.00 元（期限为 2023/5/9 至 2030 年实际还款日）；
- （7）借款金额 1,000,000.00 元（期限为 2023/6/6 至 2030 年实际还款日）；
- （8）借款金额 1,000,000.00 元（期限为 2023/7/5 至 2030 年实际还款日）；
- （9）借款金额 1,000,000.00 元（期限为 2023/8/4 至 2030 年实际还款日）；
- （10）借款金额 1,000,000.00 元（期限为 2023/9/11 至 2030 年实际还款日）；
- （11）借款金额 1,000,000.00 元（期限为 2023/10/10 至 2030 年实际还款日）；
- （12）借款金额 2,200,000.00 元（期限为 2023/11/10 至 2030 年实际还款日）；
- （13）借款金额 2,800,000.00 元（期限为 2023/12/6 至 2030 年实际还款日）；
- （14）借款金额 1,200,000.00 元（期限为 2024/1/5 至 2030 年实际还款日）；
- （15）借款金额 2,000,000.00 元（期限为 2024/3/5 至 2030 年实际还款日）；

截至 2025 年 12 月 31 日，该担保合同下的借款余额为 17,330,000.00 元。其中，长期借款余额为 13,480,000.00 元，一年内到期的非流动负债余额为 3,850,000.00 元。

注 4：2023 年 3 月 22 日，朱平与定西农村商业银行股份有限公司营业部签订了编号为 100000131418、担保金额为人民币 20,000,000.00 元的《最高额保证合同》（期限为 2023/3/22 至 2029/3/21），为公司在该行编号为 160032303300008 的《流动资金借款合同》提供担保，该借款合同下的借款情况如下：

- （1）借款金额 5,000,000.00 元（期限为 2024/4/3 至 2026/3/21）；

(2) 借款金额 5,000,000.00 元 (期限为 2024/6/24 至 2026/3/21);

(3) 借款金额 10,000,000.00 元 (期限为 2025/4/8 至 2026/3/21);

截至 2025 年 12 月 31 日,该担保合同下的借款余额为 20,000,000.00 元。其中,短期借款余额为 10,000,000.00 元,一年内到期的非流动负债余额为 10,000,000.00 元。

注 5: 2023 年 12 月 25 日,朱平与中国银行股份有限公司定西分行签订了编号为 2023 定中银最高保 001、担保金额为 30,000,000.00 元的《最高额保证合同》(期限为 2024/1/1 至 2028/1/1),为公司与该行签订的编号为 2023 定中银协 004、授信额度为 30,000,000.00 元的《授信额度协议》(期限为 2023/12/25 至 2024/10/29)提供担保;

截至 2025 年 12 月 31 日,该担保合同下的借款余额为 0.00 元。

注 6: 2024 年 8 月 26 日,朱平、杨惠琴与中国邮政储蓄银行股份有限公司定西分行签订了编号为 0762000080240826954825、担保金额为人民币 8,000,000.00 元的《小企业最高额保证合同》(期限为 2024/8/26 至 2028/3/25),为公司在该行编号为 0162000080240826412043、借款额度为 8,000,000.00 元的《小企业授信业务额度借款合同》(额度存续期限为 2024/3/26 至 2026/3/25)提供担保。借款额度使用情况如下:

(1) 公司在该行编号为 0662000080240909325274、金额为 5,000,000.00 元的《小企业授信业务支用单》(期限为 2024/9/9 至 2025/9/8);

(2) 公司在该行编号为 0662000080240910328052、金额为 740,000.00 元的《小企业授信业务支用单》(期限为 2024/9/10 至 2025/9/9);

截至 2025 年 12 月 31 日,该担保合同下的借款余额为 0.00 元。

注 7: 2024 年 11 月 29 日,朱平、杨慧琴分别与招商银行股份有限公司兰州分行签订了编号为 931XY241128T00021601 和 931XY241128T00021602,担保金额为人民币 40,000,000.00 元的《最高额不可撤销担保书》(期限为 2024/12/10 至 2030/12/9),为公司与该行签订的编号为 931XY241128T000216、授信额度为 40,000,000.00 元的授信协议(适用于流动资金贷款无需另签借款合同的情形)(期限为 2024/12/10 至 2027/12/9)提供担保。

截至 2025 年 12 月 31 日,该担保合同下开立的信用证余额为 10,377,942.58 元,银行承兑汇票余额为 12,000,000.00 元,借款余额为 10,999,997.00 元。其中,长期借款余额为 4,000,000.00 元,一年内到期的非流动负债余额为 4,999,997.00 元,短期借款余额为 2,000,000.00 元。

注 8: 2024 年 5 月 29 日,朱平与甘肃银行股份有限公司定西分行签订了编号为 20240529000008B2001、担保金额为 3,500,000.00 元的《保证合同》,为公

司金额为 3,500,000.00 元的短期借款（期限为 2024/5/29 至 2025/5/28）提供担保；

截至 2025 年 12 月 31 日，该担保合同下的借款余额为 0.00 元。

注 9：2024 年 6 月 25 日，朱平与甘肃银行股份有限公司定西分行签订了编号为 20240625000031B2001、担保金额为 3,000,000.00 元的《保证合同》，为公司金额为 3,000,000.00 元的短期借款（期限为 2024/6/25 至 2025/6/24）提供担保；

截至 2025 年 12 月 31 日，该担保合同下的借款余额为 0.00 元。

注 10：2025 年 2 月 7 日，朱平与中国银行股份有限公司定西分行签订了编号为 2025 年定中银最高保 001 号、担保金额为 50,000,000.00 元的《最高额保证合同》（期限为 2025/2/7 至 2029/6/11），为公司与该行签订的编号为 2025 年定中银协 002 号、授信额度为 50,000,000.00 元的《授信额度协议》（期限为 2025/2/7 至 2025/12/18）提供担保；

截至 2025 年 12 月 31 日，该担保合同下开立的银行承兑汇票余额为 10,000,000.00 元，保函余额为 2,325,300.51 元，借款余额为 20,000,000.00 元。

注 11：2025 年 6 月 4 日，朱平与甘肃银行股份有限公司定西分行签订了编号为 20250604000095132001、担保金额为 8,000,000.00 元的《保证合同》，为公司金额为 8,000,000.00 元的短期借款（期限为 2025/6/4 至 2026/6/3）提供担保；

截至 2025 年 12 月 31 日，该担保合同下的借款余额为 8,000,000.00 元。

注 12：2025 年 8 月 28 日，朱平、杨慧琴与中国邮政储蓄银行股份有限公司定西市分行签订了编号为 0762000080250828485589、担保金额为 10,000,000.00 元的《连带责任保证合同》，为公司金额为 10,000,000.00 元的短期借款（期限为 2025/8/29 至 2026/8/27）提供担保；

截至 2025 年 12 月 31 日，该担保合同下的借款余额为 10,000,000.00 元。

注 13：2025 年 2 月 21 日，朱平作为共同借款人为子公司新疆南山与中国建设银行股份有限公司哈密市分行签订的编号为 650010715616742263 的《中国建设银行普惠金融流动资金借款合同》（期限为 2025/2/21 至 2026/2/21）提供担保；

截至 2025 年 12 月 31 日，该担保合同下的借款余额为 5,000,000.00 元。

注 14：2025 年 11 月 27 日，朱平、杨慧琴与中国邮政储蓄银行股份有限公司定西市分行签订了编号为 0762000080251127622692、担保金额为 4,000,000.00 元的《连带责任保证合同》，为公司金额为 4,000,000.00 元的短期借款（期限为 2025/11/27 至 2026/11/27）提供担保；

截至 2025 年 12 月 31 日，该担保合同下的借款余额为 4,000,000.00 元。

注 15：2025 年 12 月 15 日，朱平与中国进出口银行甘肃省分行签订了编号为 HET022800000720251200000004BZ01、担保金额为 10,000,000.00 元的《连带责任保证合同》，为公司金额为 10,000,000.00 元的短期借款（期限为 2025/12/15 至 2026/12/15）提供担保；

截至 2025 年 12 月 31 日，该担保合同下的借款余额为 8,000,000.00 元。

5、 关联方资金拆借

无。

6、 关联方资产转让、债务重组情况

无。

7、 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	3,110,128.92	2,431,894.07

(六) 关联方应收应付等未结算项目

1、 应收项目

无。

2、 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			
	定西市长乐纸业有限责任公司	89,962.30	19,808.70
	甘肃定西金牛家具有限责任公司	1,434,715.61	456,050.19
其他应付款			
	朱平		7,798.48
	王醒明		147.00

十三、 股份支付

(一) 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	参考公司引入外部投资者价格综合确定
------------------	-------------------

授予日权益工具公允价值的确定方法	参考公司引入外部投资者价格综合确定
可行权权益工具数量的确定依据	根据可行权员工数量等信息确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	289,315.39

其他说明：

2022年3月，公司董事会秘书芮文渊在员工持股平台渤欣企业管理咨询中心（有限合伙）中受让离职员工享有的公司股权3万股，受让价格1.80元/股，任职服务期为五年，服务期间为2022年3月至2027年2月。此次受让股份构成股份支付行为，公允价值参考公司引入外部投资者的价格。2025年度确认股份支付金额77,150.77元。

（二）以现金结算的股份支付情况

无。

（三）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
管理人员	77,150.77		77,150.77	77,150.77		77,150.77
合计	77,150.77		77,150.77	77,150.77		77,150.77

十四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

1、资产负债表日存在的重要承诺

（1）2025年7月18日，公司与中国工商银行股份有限公司定西分行签订编号为0270700752-2025年定西（抵）字0011号，担保金额为44,000,000.00元的《最高额抵押合同》（期限为2025/07/30至2030/07/30）。

截至2025年12月31日，以原值为35,156,735.62元、净值为16,821,622.33元的房屋建筑物以及原值为10,009,595.00元、净值为6,906,619.89元的土地使用权，为公司在该行编号为0270700752-2025年(定西)字00146号，金额为44,000,000.00元的短期借款（期限为2025/7/30至2026/7/29）提供担保；

截至2025年12月31日，该抵押合同下的短期借款余额为44,000,000.00元。

(2) 2022年7月4日, 公司与中国农业银行股份有限公司定西安定支行分别签订编号为62100220220008875、担保金额为1,200,000.00元的《抵押合同》和编号为62100220220008876、担保金额为13,800,000.00元的《抵押合同》(期限为2022/7/26至2030年实际还款日)。

截至2025年12月31日, 以原值为2,490,615.50元、净值为2,258,158.09元的土地使用权和原值为5,698,665.00元、净值为5,166,789.61元的土地使用权以及原值为33,884,891.83元, 净值为28,681,186.66元的房屋建筑物, 为公司在该行编号为62010420220000081的《固定资产借款合同》提供担保, 该借款合同下的借款情况如下:

A、借款金额5,750,000.00元(期限为2022/7/26至2030年实际还款日);

B、借款金额3,000,000.00元(期限为2022/8/17至2030年实际还款日);

C、借款金额5,000,000.00元(期限为2022/9/26至2030年实际还款日);

D、借款金额1,250,000.00元(期限为2022/11/29至2030年实际还款日);

截至2025年12月31日, 该抵押合同下的借款余额为10,300,000.00元。其中, 长期借款余额为7,800,000.00元, 一年内到期的非流动负债余额为2,500,000.00元。

(3) 2022年7月6日, 公司与中国农业银行股份有限公司定西安定支行签订编号为62100220220008877、担保金额为970,000.00元的《抵押合同》(期限为2022/11/1至2030年实际还款日); 2023年7月10日, 公司与中国农业银行股份有限公司定西安定支行签订编号为62100220230006984、担保金额为5,700,000.00元的《抵押合同》(期限为2023/7/10至2030年实际还款日);

截至2025年12月31日, 以原值为17,403,733.94元、净值为12,117,581.04元的机器设备, 为公司在该行编号为62010420220000084的借款合同提供担保, 该借款合同下的借款情况如下:

A、借款金额2,500,000.00元(期限为2022/11/1至2030年实际还款日);

B、借款金额2,000,000.00元(期限为2023/1/9至2030年实际还款日);

C、借款金额1,500,000.00元(期限为2023/2/7至2030年实际还款日);

D、借款金额1,800,000.00元(期限为2023/3/8至2030年实际还款日);

E、借款金额2,000,000.00元(期限为2023/4/4至2030年实际还款日);

F、借款金额1,000,000.00元(期限为2023/5/9至2030年实际还款日);

G、借款金额1,000,000.00元(期限为2023/6/6至2030年实际还款日);

H、借款金额1,000,000.00元(期限为2023/7/5至2030年实际还款日);

I、借款金额1,000,000.00元(期限为2023/8/4至2030年实际还款日);

J、借款金额1,000,000.00元(期限为2023/9/11至2030年实际还款日);

K、借款金额 1,000,000.00 元（期限为 2023/10/10 至 2030 年实际还款日）；
L、借款金额 2,200,000.00 元（期限为 2023/11/10 至 2030 年实际还款日）；
M、借款金额 2,800,000.00 元（期限为 2023/12/6 至 2030 年实际还款日）；
N、借款金额 1,200,000.00 元（期限为 2024/1/5 至 2030 年实际还款日）；
O、借款金额 2,000,000.00 元（期限为 2024/3/5 至 2030 年实际还款日）；
截至 2025 年 12 月 31 日，该抵押合同下的借款余额为 17,330,000.00 元。其中，
长期借款余额为 13,480,000.00 元，一年内到期的非流动负债余额为
3,850,000.00 元。

（4）2023 年 3 月 22 日，公司与定西农村商业银行股份有限公司营业部签订
编号为 100000131417、担保金额为 20,000,000.00 元的《最高额抵押合同》（期
限为 2023/3/22 至 2026/3/21）。

截至 2025 年 12 月 31 日，以原值为 71,400.00 元、净值为 3,570.00 元的房屋建
筑物以及原值为 35,931,942.18 元、净值为 17,470,176.65 元的机器设备，为公
司在该行编号为 160032303300008 的借款合同提供担保，该借款合同下的借款
情况如下：

- A、借款金额 5,000,000.00 元（期限为 2024/4/3 至 2026/3/21）；
- B、借款金额 5,000,000.00 元（期限为 2024/6/24 至 2026/3/21）；
- C、借款金额 10,000,000.00 元（期限为 2025/4/8 至 2026/3/21）。

截至 2025 年 12 月 31 日，该抵押合同下的借款余额为 20,000,000.00 元。其中，
短期借款余额为 10,000,000.00 元，一年内到期的非流动负债余额为
10,000,000.00 元。

（5）2024 年 12 月 16 日，子公司浙江长瑞与浙江海盐农村商业银行股份有限
公司签订编号为 8761320240003568、担保金额为 29,450,000.00 元的《最高额
抵押合同》（期限为 2024/12/16 至 2027/12/15）。

截至 2025 年 12 月 31 日，以原值为 8,088,429.98 元、净值为 5,009,582.16 元的
房屋建筑物，以及原值为 5,701,235.40 元，净值为 4,675,012.96 元的土地使用
权，为公司与该行签订的以下借款提供担保：

- A、为公司在该行编号为 8761120240012170、金额为 10,000,000.00 元的短期
借款（期限为 2025/12/15 至 2026/12/14）提供担保；
- B、为公司在该行编号为 8761120250012881、金额为 10,000,000.00 元的短期
借款（期限为 2025/12/24 至 2026/12/23）提供担保。

截至 2025 年 12 月 31 日，该抵押合同下的短期借款余额为 20,000,000.00 元。

2、其他

(1) 信用证保证金

1)公司于2025年3月5日与中国邮政储蓄银行股份有限公司定西市分行签订了编号为GRG2562000080A01,金额为663,071.51元的《中国邮政储蓄银行国内信用证到期付款确认书》,为公司在该行开立的金额为2,210,238.39元的信用证提供担保。截至2025年12月31日,该保证金质押尚未到期。

2)公司于2025年4月9日与中国邮政储蓄银行股份有限公司定西市分行签订了编号为GRG2562000080A03,金额为771,578.39元的《中国邮政储蓄银行国内信用证到期付款确认书》,为公司在该行开立的金额为2,571,927.96元的信用证提供担保。截至2025年12月31日,该保证金质押尚未到期。

3)公司于2025年5月7日与中国邮政储蓄银行股份有限公司定西市分行签订了编号为GRG2562000080A05,金额为815,743.97元的《中国邮政储蓄银行国内信用证到期付款确认书》,为公司在该行开立的金额为2,719,146.57元的信用证提供担保。截至2025年12月31日,该保证金质押尚未到期。

4)公司于2025年6月5日与招商银行股份有限公司兰州城东支行签订了编号为LC9312500482,金额为846,662.40元的《国内信用证》,为公司在该行开立的金额为2,822,207.98元的信用证提供担保。截至2025年12月31日,该保证金质押尚未到期。

5)公司于2025年7月7日与中国邮政储蓄银行股份有限公司定西市分行签订了编号为GRG2562000080A07,金额为897,948.39元的《中国邮政储蓄银行国内信用证到期付款确认书》,为公司在该行开立的金额为2,993,161.30元的信用证提供担保。截至2025年12月31日,该保证金质押尚未到期。

6)公司于2025年8月5日与中国邮政储蓄银行股份有限公司定西市分行签订了编号为GRG2562000080A08,金额为1,046,934.81元的《中国邮政储蓄银行国内信用证到期付款确认书》,为公司在该行开立的金额为3,489,782.68元的信用证提供担保。截至2025年12月31日,该保证金质押尚未到期。

7)公司于2025年9月5日与中国邮政储蓄银行股份有限公司定西市分行签订了编号为GRG2562000080A10,金额为1,139,796.61元的《中国邮政储蓄银行国内信用证到期付款确认书》,为公司在该行开立的金额为3,799,322.03元的信用证提供担保。截至2025年12月31日,该保证金质押尚未到期。

8)公司于2025年10月10日与招商银行股份有限公司兰州城东支行签订了编号为LC9312501126,金额为1,157,519.58元的《国内信用证》,为公司在该行开立的金额为3,858,398.54元的信用证提供担保。截至2025年12月31日,该保证金质押尚未到期。

9)公司于2025年11月7日与招商银行股份有限公司兰州城东支行签订了编

号为 LC9312501252，金额为 1,109,200.82 元的《国内信用证》，为公司在该行开立的金额为 3,697,336.06 元的信用证提供担保。截至 2025 年 12 月 31 日，该保证金质押尚未到期。

10)公司于 2025 年 12 月 8 日与中国邮政储蓄银行股份有限公司定西市分行签订了编号为 GRG2562000080A13，金额为 1,080,192.38 元的《中国邮政储蓄银行国内信用证到期付款确认书》，为公司在该行开立的金额为 3,600,641.25 元的信用证提供担保。截至 2025 年 12 月 31 日，该保证金质押尚未到期。

(2) 保函保证金

1) 公司于 2025 年 6 月 16 日与中国邮政储蓄银行股份有限公司定西市分行签订了编号为 FDBZYHT1750056584295、金额为 58,644.00 元的《中国邮政储蓄银行电子保函反担保质押合同》，为公司与该行签订的总金额为 195,480.00 元的《质量保函》提供担保。截至 2025 年 12 月 31 日，该保证金质押尚未到期。

2) 公司于 2024 年 6 月 6 日与中国银行股份有限公司定西分行签订了编号为 2024 定中银函质押 002、金额为 85,122.02 元的《保证金质押确认书》，为公司与该行签订的总金额为 283,740.07 元的《履约保函》提供担保。截至 2025 年 12 月 31 日，该保证金质押尚未到期。

3) 公司于 2024 年 6 月 6 日与中国银行股份有限公司定西分行签订了编号为 2024 定中银函质押 001、金额为 86,496.96 元的《保证金质押确认书》，为公司与该行签订的总金额为 288,323.19 元的《履约保函》提供担保。截至 2025 年 12 月 31 日，该保证金质押尚未到期。

4) 公司于 2024 年 6 月 6 日与中国银行股份有限公司定西分行签订了编号为 2024 定中银函质押 003、金额为 70,637.15 元的《保证金质押确认书》，为公司与该行签订的总金额为 235,457.18 元的《履约保函》提供担保。截至 2025 年 12 月 31 日，该保证金质押尚未到期。

5) 公司于 2024 年 6 月 6 日与中国银行股份有限公司定西分行签订了编号为 2024 定中银函质押 004、金额为 84,355.71 元的《保证金质押确认书》，为公司与该行签订的总金额为 281,185.71 元的《履约保函》提供担保。截至 2025 年 12 月 31 日，该保证金质押尚未到期。

6) 公司于 2024 年 6 月 6 日与中国银行股份有限公司定西分行签订了编号为 2024 定中银函质押 005、金额为 106,101.24 元的《保证金质押确认书》，为公司与该行签订的总金额为 353,670.80 元的《履约保函》提供担保。截至 2025 年 12 月 31 日，该保证金质押尚未到期。

7) 公司于 2024 年 6 月 6 日与中国银行股份有限公司定西分行签订了编号为 2024 定中银函质押 006、金额为 13,813.66 元的《保证金质押确认书》，为公司

与该行签订的总金额为 46,045.52 元的《履约保函》提供担保。截至 2025 年 12 月 31 日，该保证金质押尚未到期。

8) 公司于 2024 年 6 月 14 日与中国银行股份有限公司定西分行签订了编号为 2024 定中银函质押 009、金额为 85,618.58 元的《保证金质押确认书》，为公司与该行签订的总金额为 285,395.26 元的《质量保函》提供担保。截至 2025 年 12 月 31 日，该保证金质押尚未到期。

9) 公司于 2024 年 7 月 17 日与中国银行股份有限公司定西分行签订了编号为 2024 定中银函质押 011、金额为 23,830.20 元的《保证金质押确认书》，为公司与该行签订的总金额为 79,434.00 元的《质量保函》提供担保。截至 2025 年 12 月 31 日，该保证金质押尚未到期。

10) 公司于 2024 年 8 月 14 日与中国银行股份有限公司定西分行签订了编号为 2024 定中银函质押 012、金额为 30,000.00 元的《保证金质押确认书》，为公司与该行签订的总金额为 100,000.00 元的《履约保函》提供担保。截至 2025 年 12 月 31 日，该保证金质押尚未到期。

11) 公司于 2023 年 8 月 25 日与中国银行股份有限公司甘肃省分行签订了编号为 GC1670323000535，保函金额为 400,850.00 元的《履约保函》，为与中广核工程有限公司签订的编号为 007-SK-B-2023-C61-P.G1A-00045 的合同提供担保。截至 2025 年 12 月 31 日，该《履约保函》尚未到期。

12) 公司于 2025 年 9 月 18 日与中国银行股份有限公司定西分行签订了编号为 2025 定中银函质押 004、金额为 111,614.63 元的《保证金质押确认书》，为公司与该行签订的总金额为 372,048.78 元的《履约保函》提供担保。截至 2025 年 12 月 31 日，该保证金质押尚未到期。

13) 公司于 2025 年 11 月 19 日与中国邮政储蓄银行股份有限公司定西市分行签订了编号为 FDBZYHT1763453340035，金额为 128,006.27 元的《中国邮政储蓄银行电子保函反担保质押合同》，为公司与该行签订的总金额为 426,687.56 元的《履约保函》提供担保。截至 2025 年 12 月 31 日，该保证金质押尚未到期。

(3) 银行承兑汇票保证金

1) 2025 年 8 月 15 日，公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司定西市分行签订了编号为 6200112025379073 号《中国邮政储蓄银行商业汇票银行承兑协议》，以 3,300,000.00 元的保证金本金及利息为公司截至 2025 年 12 月 31 日在该行开具的 11,000,000.00 元（期限 2025 年 8 月 15 日至 2026 年 2 月 15 日）银行承兑汇票提供担保。

2) 2025 年 9 月 25 日，公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司定西市分行签

订了编号为 6200112025412523 号《中国邮政储蓄银行商业汇票银行承兑协议》，以 4,500,000.00 元的保证金本金及利息为公司截至 2025 年 12 月 31 日在该行开具的 15,000,000.00 元（期限 2025 年 9 月 25 日至 2026 年 3 月 25 日）银行承兑汇票提供担保。

3) 2025 年 7 月 22 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行签订了编号为 CD48092025800014《开立银行承兑汇票业务协议书》，以 3,000,000.00 元的保证金本金及利息为公司截至 2025 年 12 月 31 日在该行开具的 10,000,000.00 元（期限 2025 年 7 月 22 日至 2026 年 1 月 22 日）银行承兑汇票提供担保。

4) 2025 年 8 月 29 日，公司与中国银行股份有限公司定西分行签订了编号为承（D）第 004 号《商业汇票承兑协议》，以 3,000,000.00 元的保证金本金及利息为公司截至 2025 年 12 月 31 日在该行开具的 10,000,000.00 元（期限 2025 年 8 月 29 日至 2026 年 2 月 28 日）银行承兑汇票提供担保。

5) 2025 年 10 月 23 日，公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司定西市分行签订了编号为 6200112025431103 号《中国邮政储蓄银行商业汇票银行承兑协议》，以 4,200,000.00 元的保证金本金及利息为公司截至 2025 年 12 月 31 日在该行开具的 14,000,000.00 元（期限 2025 年 10 月 21 日至 2026 年 4 月 21 日）银行承兑汇票提供担保。

6) 2025 年 11 月 13 日，公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司定西市分行签订了编号为 6200112025459013 号《中国邮政储蓄银行商业汇票银行承兑协议》，以 3,900,000.00 元的保证金本金及利息为公司截至 2025 年 12 月 31 日在该行开具的 13,000,000.00 元（期限 2025 年 11 月 13 日至 2026 年 5 月 13 日）银行承兑汇票提供担保。

7) 2025 年 12 月 24 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行签订了编号为 CD48092025800040《开立银行承兑汇票业务协议书》，以 2,391,000.00 元的保证金本金及利息为公司截至 2025 年 12 月 31 日在该行开具的 7,970,000.00 元（期限 2025 年 12 月 24 日至 2026 年 6 月 24 日）银行承兑汇票提供担保。

8) 2024 年 7 月 26 日，公司与招商银行股份有限公司兰州分行签订了编号为 931XY240725T00008301《银行承兑合作协议》，以 1,500,000.00 元的保证金本金及利息为公司截至 2025 年 12 月 31 日在该行开具的 5,000,000.00 元（期限 2025 年 10 月 10 日至 2026 年 4 月 10 日）银行承兑汇票提供担保。

9) 2024 年 7 月 26 日，公司与招商银行股份有限公司兰州分行签订了编号为 931XY240725T00008301《银行承兑合作协议》，以 2,100,000.00 元的保证金本

金及利息为公司截至 2025 年 12 月 31 日在该行开具的 7,000,000.00 元（期限 2025 年 11 月 11 日至 2026 年 5 月 11 日）银行承兑汇票提供担保。

(二) 或有事项

资产负债表日不存在重要的或有事项。

十五、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

无。

(二) 利润分配情况

无。

(三) 销售退回

无。

(四) 划分为持有待售的资产和处置组

无。

(五) 其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

无。

(二) 重要债务重组

无。

(三) 资产置换

无。

(四) 年金计划

无。

(五) 终止经营

无。

(六) 分部信息

无。

(七) 其他对投资者决策有影响的重要事项

无。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 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	362,852,483.92	285,164,463.96
1 至 2 年	17,671,361.37	25,894,656.61
2 至 3 年	7,927,532.42	9,715,501.02
3 年以上	5,837,383.27	2,914,906.67
小计	394,288,760.98	323,689,528.26
减：坏账准备	31,802,481.78	27,209,811.70
合计	362,486,279.20	296,479,716.56

2、 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	673,781.93	0.17	673,781.93	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备	393,614,979.05	99.83	31,128,699.85	7.91	362,486,279.20	323,689,528.26	100.00	27,209,811.70	8.41	296,479,716.56
其中：										
账龄组合	393,614,979.05	99.83	31,128,699.85	7.91	362,486,279.20	323,689,528.26	100.00	27,209,811.70	8.41	296,479,716.56
合计	394,288,760.98	100.00	31,802,481.78		362,486,279.20	323,689,528.26	100.00	27,209,811.70		296,479,716.56

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	362,852,483.92	18,142,624.20	5.00
1至2年	17,490,373.10	3,498,074.62	20.00
2至3年	7,568,242.01	3,784,121.01	50.00
3年以上	5,703,880.02	5,703,880.02	100.00
合计	393,614,979.05	31,128,699.85	

3、 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		673,781.93				673,781.93
按信用风险特征组合计提坏账准备	27,209,811.70	3,925,219.64		6,331.49		31,128,699.85
合计	27,209,811.70	4,599,001.57		6,331.49		31,802,481.78

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,331.49

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	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
------	----------	----------	---------------	-------------------------	-----------------------

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
三一重能股份有限公司	69,928,779.96	17,065,248.83	86,994,028.79	17.58	4,861,658.90
运达能源科技集团股份有 限公司	34,961,182.17	7,939,278.29	42,900,460.46	8.67	2,383,201.37
金风科技股份有限公司	10,938,381.63	16,549,949.79	27,488,331.42	5.55	1,870,915.06
江阴远景投资有限公司	17,790,330.74	3,494,585.25	21,284,915.99	4.30	1,169,083.36
广东瑞风科技有限公司	18,981,110.68	1,308,778.42	20,289,889.10	4.10	1,053,757.81
合计	152,599,785.18	46,357,840.58	198,957,625.76	40.20	11,338,616.50

(二) 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	2,561,704.29	3,297,573.62
合计	2,561,704.29	3,297,573.62

1、 无应收利息。

2、 无应收股利。

3、 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	2,016,650.93	2,117,687.83
1至2年	698,428.35	1,267,550.23
2至3年	174,286.46	543,460.00
3年以上	469,633.85	864,980.57
小计	3,358,999.59	4,793,678.63
减：坏账准备	797,295.30	1,496,105.01
合计	2,561,704.29	3,297,573.62

(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	3,358,999.59	100.00	797,295.30	23.74	2,561,704.29	4,793,678.63	100.00	1,496,105.01	31.21	3,297,573.62
其中：										
账龄组合	3,358,999.59	100.00	797,295.30	23.74	2,561,704.29	4,793,678.63	100.00	1,496,105.01	31.21	3,297,573.62
合计	3,358,999.59	100.00	797,295.30		2,561,704.29	4,793,678.63	100.00	1,496,105.01		3,297,573.62

无重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项。

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	2,016,650.93	100,832.55	5.00
1至2年	698,428.35	139,685.67	20.00
2至3年	174,286.46	87,143.23	50.00
3年以上	469,633.85	469,633.85	100.00
合计	3,358,999.59	797,295.30	

(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	1,496,105.01			1,496,105.01
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	-698,809.71		2,401.06	-696,408.65
本期转回				
本期转销				
本期核销			2,401.06	2,401.06
其他变动				
期末余额	797,295.30			797,295.30

(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
----	--------	--------	------

	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		2,401.06		2,401.06		
按信用风险特征 组合计提坏账准 备	1,496,105.01	-698,809.71				797,295.30
合计	1,496,105.01	-696,408.65		2,401.06		797,295.30

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	2,401.06

(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
保证金	3,032,258.64	4,584,308.36
备用金	124,829.24	34,954.36
往来款	201,911.71	174,415.91
合计	3,358,999.59	4,793,678.63

(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
杭州信成管理咨询有限公司	保证金	1,050,000.00	1年以内	31.26	52,500.00
中广核工程有限公司	保证金	654,689.64	1年以内 50,000.00 元; 1-2年 200,000.00 元; 3 年以上 404,689.64 元	19.49	447,189.64
三一重能股份有限公司	保证金	400,000.00	1-2年 300,000.00 元; 2-3 年 100,000.00 元	11.91	110,000.00
东方电气股份有限公司	保证金	370,569.00	1年以内 344,698.00 元; 1-2年 25,871.00 元	11.03	22,409.10
万华化学集团物资有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	5.95	10,000.00

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		2,675,258.64		79.64	642,098.74

(三) 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	40,073,967.39		40,073,967.39	40,073,967.39		40,073,967.39
合计	40,073,967.39		40,073,967.39	40,073,967.39		40,073,967.39

1、 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		
浙江长瑞精密零部件 制造有限公司	20,073,967.39						20,073,967.39	
新疆南山紧固科技有 限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
合计	40,073,967.39						40,073,967.39	

(四) 营业收入和营业成本

1、 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	1,230,525,128.31	1,025,096,948.96	767,576,445.22	659,900,519.44
其他业务	14,190,073.33	13,982,497.75	9,091,341.92	8,925,400.39
合计	1,244,715,201.64	1,039,079,446.71	776,667,787.14	668,825,919.83

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	1,244,715,201.64	776,667,787.14
合计	1,244,715,201.64	776,667,787.14

2、 营业收入的分解信息

本期客户合同产生的收入情况如下：

类别	本期金额	上期金额
业务类型：		
销售商品	1,244,507,626.06	776,501,845.61
提供服务	88,309.52	46,675.47
租赁收入	119,266.06	119,266.06
合计	1,244,715,201.64	776,667,787.14
按商品转让时间分类：		
在某一时点确认	1,244,595,935.58	776,548,521.08
在某一时段内确认	119,266.06	119,266.06
合计	1,244,715,201.64	776,667,787.14

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品收益	151,666.67	
满足终止确认条件的票据贴现利息	-3,527,551.29	-1,054,238.88
债务重组产生的投资收益	-689,601.70	
国债利息收入		1,405.00
合计	-4,065,486.32	-1,052,833.88

十八、 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	-13,059.70	
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	7,745,202.71	
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项目	金额	说明
委托他人投资或管理资产的损益	151,666.67	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	22,228.17	
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	-689,601.70	
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	-116,433.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	7,100,002.44	
所得税影响额	1,153,435.55	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	5,946,566.89	

(二) 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
归属于公司普通股股东的净利润	19.13	2.55	2.55

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
扣除非经常性损益后归属于公司普 通股股东的净利润	18.15	2.42	2.42

定西高强度紧固件股份有限公司
(加盖公章)
二〇二六年三月二十日

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

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产总计	970,218,239.92	969,042,514.87	793,259,078.83	792,459,638.07
负债合计	418,390,901.56	422,566,147.27	306,706,253.47	307,092,402.60
未分配利润	395,578,491.86	389,486,599.27	330,381,129.63	328,454,617.91
归属于母公司所有者权益合计	551,827,338.36	546,476,367.60	486,552,825.36	485,367,235.47
少数股东权益	0	0	0	0
所有者权益合计	551,827,338.36	546,476,367.60	486,552,825.36	485,367,235.47
加权平均净资产收益率%（扣非前）	12.56%	11.83%	10.78%	10.65%
加权平均净资产收益率%（扣非后）	11.42%	10.69%	9.83%	9.75%
营业收入	801,751,429.66	799,054,739.28	593,116,704.95	592,241,814.72
净利润	65,197,362.23	61,031,981.36	49,760,405.73	49,024,394.78
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非前）	65,197,362.23	61,031,981.36	49,760,405.73	49,024,394.78
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非后）	59,310,729.91	55,145,349.04	45,369,356.63	44,890,938.98
少数股东损益	0	0	0	0

(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

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	-13,059.70
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,745,202.71
委托他人投资或管理资产的损益	151,666.67

债务重组损益	-689,601.70
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	22,228.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	-116,433.71
非经常性损益合计	7,100,002.44
减：所得税影响数	1,153,435.55
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	5,946,566.89

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用