



立峰股份

NEEQ: 870451

上海立峰汽车传动件股份有限公司

Shanghai Lifeng Powertrain Products Industries Co.,Ltd



年度报告

— 2025 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人陈田力、主管会计工作负责人陈晨及会计机构负责人（会计主管人员）李鹏辉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、大信会计师事务所（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“五、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	14
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	16
第五节	公司治理	19
第六节	财务会计报告	24
附件	会计信息调整及差异情况.....	74

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	上海市宝山区罗店镇抚远路 2389 号二层公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、立峰传动、股份公司	指	上海立峰汽车传动件股份有限公司
有限公司、立峰传动有限、立峰有限	指	上海立峰汽车传动件有限公司(本公司前身)
股东会	指	上海立峰汽车传动件股份有限公司股东会
股东大会	指	上海立峰汽车传动件股份有限公司股东会
董事会	指	上海立峰汽车传动件股份有限公司董事会
监事会	指	上海立峰汽车传动件股份有限公司监事会
管理层	指	对公司管理、经营、决策负有领导职责的人员,包括董事、监事和高级管理人员等
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
三会	指	上海立峰汽车传动件股份有限公司股东会、董事会和监事会
爱氏企业	指	上海爱氏企业管理合伙企业(有限合伙)
《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》
公司章程、《章程》	指	上海立峰汽车传动件股份有限公司章程
报告期	指	2025年1月1日至2025年12月31日
审计报告	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具大信审字[2026]第31-00554号《审计报告》

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	上海立峰汽车传动件股份有限公司		
英文名称及缩写	Shanghai Lifeng Powertrain Products Industries Co.,Ltd		
	LFPT		
法定代表人	陈田力	成立时间	2010年7月7日
控股股东	控股股东为（陈光爱,陈田力,陈晨）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陈光爱,陈田力,陈晨），一致行动人为（秦胜栋,徐建芬）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-汽车制造业（C36）-汽车零部件及配件制造（C367）-汽车零部件及配件制造（C3670）		
主要产品与服务项目	汽车自动变速箱油泵阀类产品、汽车电磁阀类，喷射系统类产品，汽车自动变速箱控制模块阀类产品，新能源汽车精密零部件等产品		
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	立峰股份	证券代码	870451
挂牌时间	2017年2月6日	分层情况	基础层
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）	50,000,000
主办券商（报告期内）	中银证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市浦东银城中路200号中银大厦39层		
联系方式			
董事会秘书姓名	陈晨	联系地址	上海市宝山区罗店镇抚远路2389号
电话	021-66015788	电子邮箱	lfpt@slifeng.com
传真	021-66015766		
公司办公地址	上海市宝山区罗店镇抚远路2389号	邮政编码	201908
公司网址	www.slifeng.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	9131011355749911XU		
注册地址	上海市宝山区罗店镇抚远路2389号		

注册资本（元）	50,000,000.00	注册情况报告期内是否变更	否
---------	---------------	--------------	---

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司是一家专业的高精密汽车零部件生产企业，公司的主营业务为汽车自动变速箱变速阀、电磁阀及新能源汽车精密零部件的研发、生产与销售。具体产品为汽车自动变速箱油泵阀类产品、汽车电磁阀类，喷射系统类产品，汽车自动变速箱控制模块阀类产品，新能源汽车精密零部件、人型机器人机构件等产品。

1、研发模式

公司依据市场需求和客户提供的产品要求，结合内部产品技术数据平台进行研究开发，在工艺设计方面结合公司产品结构和市场定位需求开发相应的技术工艺，对产品进行标准化创新设计，改进生产技术和生产流程，提高产品的生产效率和质量，增强产品的竞争力。

2、采购模式

物控部根据公司年度经营计划及月度生产计划，进行分解制定年度和月度采购计划，由各采购员根据分管采购的内容向供应商下单。如是进口材料，供应商在其生产周期内完成材料的生产并提供形式发票，采购员根据其提供的形式发票及合同向财务申请付款，供应商进行相关的原材料运输，材料到港后，采购员负责完成原材料进口所需的进口手续，进口手续采用自行进口或委托进口两种方式；并办理入库手续。如是国内材料，材料到厂后，采购员提供收货单、材质报告给仓库管理员，由质量部对原材料进行检测，并由仓库管理员负责收货及办理后续入库手续。

3、生产模式

公司目前主要采取“以销定产”的生产模式。根据客户的订单组织生产。

4、销售模式

公司产品主要应用于汽车自动变速箱，经过多年的市场开发和技术积累，公司与福特、通用、广汽、上汽、比亚迪、长城、奇瑞等一些大型国际汽车生产商及博格华纳、麦格纳、德尔福等大型国际汽车零部件企业建立了良好的合作关系。

公司当前销售主要通过与客户签订长期框架协议及部分零星直销方式进行。销售结算方式主要系根据框架协议，定期根据发货量结算，客户在信用期内支付货款。由于公司下游客户主要系大型国际汽车生产商和汽车零部件企业，货款支付及时，应收账款坏账风险较小。

报告期内公司商业模式未发生重大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	1、专精特新认定：本公司于 2025 年 9 月获得上海市经济和信息化委员会认定的上海市“专精特新”中小企业资质，有效期三年。 2、高新技术企业认定：本公司于 2025 年 12 月 25 日获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的编号为 GR202531007184 的《高新技术企业证书》，有效期三年。

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	159,062,181.36	133,217,119.84	19.40%
毛利率%	27.16%	25.22%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,842,996.38	13,904,218.42	6.75%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,041,423.87	12,910,417.94	8.76%
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）	9.50%	9.47%	-
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）	8.99%	8.79%	-
基本每股收益	0.2969	0.2781	6.76%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	212,131,555.61	207,379,069.48	2.29%
负债总计	51,040,648.60	56,131,158.85	-9.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	161,090,907.01	151,247,910.63	6.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.22	3.02	6.62%
资产负债率%（母公司）	24.06%	27.07%	-
资产负债率%（合并）	24.06%	27.07%	-
流动比率	2.32	2.02	-
利息保障倍数	97.85	19.76	-
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	38,863,675.71	20,531,140.85	89.29%
应收账款周转率	4.01	3.09	-
存货周转率	3.19	2.91	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.29%	-8.14%	-
营业收入增长率%	19.40%	-22.53%	-
净利润增长率%	6.75%	10.53%	-

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	金额	占总资产的	

		比重%		比重%	
货币资金	16,627,998.74	7.84%	11,014,338.16	5.31%	50.97%
应收票据	17,046,935.44	8.04%	14,475,040.75	6.98%	17.77%
应收账款	38,036,792.64	17.93%	41,384,243.03	19.96%	-8.09%
预付款项	536,701.32	0.25%	342,084.49	0.16%	56.89%
存货	36,606,485.74	17.26%	36,088,263.41	17.40%	1.44%
固定资产	86,073,876.92	40.58%	90,347,323.72	43.57%	-4.73%
在建工程	2,530,077.41	1.19%	1,337,942.99	0.65%	89.10%
无形资产	10,876,245.18	5.13%	11,195,049.03	5.40%	-2.85%
递延所得税资产	1,292,708.88	0.61%	1,103,583.90	0.53%	17.14%
其他非流动资产	292,000.00	0.14%	91,200.00	0.04%	220.18%
短期借款	0.00	0.00%	11,009,097.22	5.31%	-100.00%
应付票据	1,986,108.53	0.94%	0.00	0.00%	-
应付账款	27,482,896.24	12.96%	24,658,714.55	11.89%	11.45%
应交税费	1,867,290.31	0.88%	2,607,919.14	1.26%	-28.40%
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00%	1,211,506.50	0.58%	-100.00%
其他流动负债	7,978,932.72	3.76%	4,073,287.94	1.96%	95.88%

项目重大变动原因

- 1、货币资金增加的主要原因：销售收入增加，年末客户回款率提高，使得货币资金增加。
- 2、应收票据增加的主要原因：本期客户支付方式改变，票据支付增加，使得应收票据增加。
- 3、应收账款减少的主要原因：本期回款转好，导致本期应收账款减少。
- 4、预付款项增加的主要原因：本期采购预付方式增加，使得预付款项增加。
- 5、在建工程增加的主要原因：二期厂房扩建项目-二车间等装修安装工程开始启动，使得在建工程增加。
- 6、短期借款减少的主要原因：短期借款到期偿还，本期未新增借款，使得短期借款减少。
- 7、应付票据增加的主要原因：本期开具承兑未到期，使得应付票据增加。
- 8、应付账款增加的主要原因：主要系本期销量增加带来整体进货增加，应付账款余额增加。
- 9、本期期末应交税费减少的主要原因：本期12月销售收入及销项税额同比下降，未交增值税相应减少，导致应交税费余额减少。
- 10、一年内到期的非流动负债减少的主要原因：主要系全部融资租赁到期已付。
- 11、其他流动负债增加的主要原因：由于部分供应商货款支付采用了票据支付方式，但由于兑付行信用等级不满足终止确认条件给予调整，使得其他流动负债增加。

(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	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	金额变动比例%
营业收入	159,062,181.36	-	133,217,119.84	-	19.40%
营业成本	115,860,442.72	72.84%	99,625,789.51	74.78%	16.30%
毛利率%	27.16%	-	25.22%	-	-
税金及附加	1,282,328.08	0.81%	1,161,743.77	0.87%	10.38%
销售费用	3,422,925.13	2.15%	2,929,517.63	2.20%	16.84%
管理费用	12,385,042.84	7.79%	10,337,004.52	7.76%	19.81%
研发费用	7,268,627.46	4.57%	6,463,900.69	4.85%	12.45%
财务费用	216,426.98	0.14%	831,139.51	0.62%	-73.96%
利息费用	172,882.73	0.11%	671,349.82	0.50%	-74.25%
利息收入	32,038.24	0.02%	23,937.36	0.02%	33.84%
其他收益	921,007.22	0.58%	1,081,028.48	0.81%	-14.80%
信用减值损失	17,400.55	0.01%	11,546.09	0.01%	50.71%
资产减值损失	-2,860,879.96	-1.80%	-454,557.84	-0.34%	529.38%
资产处置收益	141,135.05	0.09%	0.00	0.00%	-
营业利润	16,845,051.01	10.59%	12,506,040.94	9.39%	34.70%
营业外收入	0.00	0.00%	89,026.81	0.07%	-100.00%
营业外支出	101,248.42	0.06%	746.52	0.00%	13,462.72%
净利润	14,842,996.38	9.33%	13,904,218.42	10.44%	6.75%

项目重大变动原因

- 1、营业收入增加的主要原因：本期公司加大新产品开发、增加研发投入以及积极开拓新业务新客户，使得产品销售销量较同期有较大的增加。
- 2、营业成本增加的主要原因：销售收入增加，营业成本投入同步增加。
- 3、销售费用增加的主要原因：本期积极开拓新业务新客户，增加了商务往来费用。
- 4、财务费用减少的主要原因：因为融资租赁全部到期，短期借款偿还，财务费用减少。
- 5、信用减值损失减少的主要原因：应收账款总额减少，冲回多计提的坏账准备。
- 6、资产减值损失增加的主要原因：公司库龄长的存货较上年度增加，导致本期存货跌价准备增加。
- 7、营业利润增加的主要原因：主要系营业收入增加带来的规模效益，相应营业利润增加。
- 8、营业外收入减少的主要原因：本期未发生往来方赔偿和其他计入本项目的收入。
- 9、营业外支出增加的主要原因：系自查补交税款产生的滞纳金。
- 10、净利润增加的主要原因：主要系营业收入增加带来的规模效益，使得净利润增加。

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	154,900,503.75	129,854,287.98	19.29%
其他业务收入	4,161,677.61	3,362,831.86	23.76%
主营业务成本	115,860,442.72	99,625,789.51	16.30%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
汽车液压变速阀及其他零配件销售收入	154,900,503.75	115,860,442.72	25.20%	19.29%	16.30%	1.92%
废料销售收入	4,159,292.01	-	100.00%	23.68%	-	-
充电桩充电收入	2,385.60	-	100.00%	100.00%	-	-

按地区分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因

- 1、主营业务收入增加的主要原因：主要系本期公司加大新产品开发、增加研发投入以及积极开拓新业务新客户，使得产品销售额较同期有较大的增加。
- 2、其他业务收入增加的主要原因：主要系主营业务收入增加主要材料耗费增加，导致其他业务收入增加。
- 3、主营业务成本增加的主要原因：受销售收入增加的影响，营业成本投入同步增加。
- 4、汽车液压变速阀及其他零配件销售收入增加的主要原因：同主营业务收入增加原因。
- 5、废料销售收入增加的主要原因：同其他业务收入增加原因。
- 6、充电桩充电收入增加的主要原因：本期公司安装新能源汽车充电桩，该项收入新增。

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	EE	35,882,796.25	22.56%	否
2	B	15,592,555.04	9.80%	否
3	C	14,389,006.97	9.05%	否
4	II	12,237,835.54	7.69%	否
5	MM	9,462,392.02	5.95%	否
合计		87,564,585.82	55.05%	-

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	FF	25,955,866.87	39.70%	否
2	NN	2,415,933.81	3.70%	否
3	G	2,094,478.76	3.20%	否
4	I	1,734,316.50	2.65%	否
5	00	1,405,635.62	2.15%	否
合计		33,606,231.56	51.40%	-

(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	38,863,675.71	20,531,140.85	89.29%
投资活动产生的现金流量净额	-14,788,194.59	-9,775,034.21	51.29%
筹资活动产生的现金流量净额	-17,393,486.45	-14,871,755.97	16.96%

现金流量分析

- 1、经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因：主要系本期收入增加，导致经营活动现金流入增加，经营活动现金流量净额同步增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因：主要系设备等固定资产购入增加以及二期厂房扩建项目-二车间等装修安装工程启动，投资活动现金流出增加所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因：主要系本期偿还短期借款支出所致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

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、 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
重大客户依赖风险	2025 年度, 公司向前五大客户销售收入合计占营业收 55.05%, 前五大客户销售占比较高, 公司存在客户相对集中的风险。公司努力提升产品开发及服务质量, 增加客户粘性; 加大市场开发, 扩大客户群体, 分散客户集中风险等。
存货余额较大的风险	2025 年 12 月 31 日, 存货余额占资产总额的比例为 17.26%。本年度由于外地客户增加和增量, 交货周期变长, 公司结合企业实际情况和行业的特点, 设置合理的库存管理和控制。
政策变化风险	公司生产的产品主要用于汽车行业, 该行业受我国宏观政策影响较大。当宏观调整推出利好政策鼓励汽车行业时, 作为上游供应商的汽车零部件行业将受益。但当宏观政策调整, 控制汽车行业的相关行业建设时, 汽车零部件行业也会因此产生波动, 带来一定不确定性。
主要原材料价格波动风险	铝材和钢材等是公司生产所需的主要原材料, 受国际和国内经济发展周期和市场供求关系变化以及汇率影响, 近年来铝材和钢材的价格波动较大, 对公司的经营业绩产生较大影响。未来如果铝材和钢材的价格出现大幅上涨, 将增加公司的采购成本, 从而影响公司的毛利率和盈利水平, 对公司的业绩带来不利的影响。针对此风险, 公司结合存货管理, 建立科学合理的采购计划, 建立适合企业的安全库存, 优化工艺流程提高产线员工生产技能等提高原材料利用率 and 产品合格率等一系列措施, 降低原材料波动带来的风险。
公司治理风险	股份公司设立之后, 针对公司治理风险, 制定了《公司章程》、《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》等公司治理规则, 建立了股东会、董事会、监事会等治理结构, 近几年, 公司管理层对上述规则的理解和执行不断提升和完善。公司在进入全国中小企业股份转让系统后, 公司在经营过程中根据《内部控制制度》的规定进一步完善公司的内控制度建设, 使管理层在实际运作中不断深化公司治理理念, 加深对公司章程及相关规则、制度的深入学习, 提高规范运作的意识, 以保证公司治理机制的有效运行, 以及未来经营中内部管理与公司发展相协调, 从而促进公司持续、稳定和健康发展。
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

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(三)
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.(四)
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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）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）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	2016年8月31日	-	挂牌	一致行动承诺	其他（一致行动人）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8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
其他股东	2016年8	-	挂牌	同业竞争	承诺不构成同	正在履行中

	月 31 日			承诺	业竞争	
董监高	2016 年 8 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

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	其他货币资金	保证金/冻结资金	596,853.55	0.28%	保证金/冻结资金
总计	-	-	596,853.55	0.28%	-

资产权利受限事项对公司的影响

以上资产受限是公司业务及生产经营的正常所需，是合理的、必要的。对公司持续经营能力、独立性及其他股东利益不会产生不利影响。
--

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	17,206,000	34.41%	0	17,206,000	34.41%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,843,750	13.69%	0	6,843,750	13.69%	
	董事、监事、高管	3,831,250	7.66%	0	3,831,250	7.66%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	32,794,000	65.59%	0	32,794,000	65.59%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,781,250	33.56%	0	16,781,250	33.56%	
	董事、监事、高管	11,493,750	22.99%	0	11,493,750	22.99%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-	
普通股股东人数							16

股本结构变动情况

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	陈光爱	12,825,000	0	12,825,000	25.65%	9,618,750	3,206,250	0	0
2	陈田力	8,550,000	0	8,550,000	17.10%	6,412,500	2,137,500	0	0
3	张义弟	6,412,500	0	6,412,500	12.825%	4,809,375	1,603,125	0	0
4	秦胜栋	4,275,000	0	4,275,000	8.55%	3,206,250	1,068,750	0	0
5	张祥义	3,919,000	0	3,919,000	7.838%	3,919,000	0	0	0
6	任永乐	2,500,000	0	2,500,000	5.00%	1,875,000	625,000	0	0
7	上海爱氏	2,250,000	0	2,250,000	4.50%	750,000	1,500,000	0	0

	企业管理 合伙企业 (有限合 伙)								
8	徐建芬	2,137,500	0	2,137,500	4.275%	0	2,137,500	0	0
9	张美红	1,282,500	0	1,282,500	2.565%	0	1,282,500	0	0
10	张自聪	1,282,500	0	1,282,500	2.565%	961,875	320,625	0	0
11	张亦瑜	1,282,500	0	1,282,500	2.565%	600,000	682,500	0	0
	合计	46,716,500	0	46,716,500	93.433%	32,152,750	14,563,750	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

截至报告期末，陈光爱与陈田力为父子关系，与陈晨为父女关系，与徐建芬为舅甥女关系，与任永乐为连襟关系，系爱氏企业的普通合伙人；陈晨与陈田力为姐弟关系，与徐建芬为表姐妹关系，系任永乐的外甥女，系爱氏企业的有限合伙人；陈田力与徐建芬为表姐弟关系，系任永乐的外甥；秦胜栋与徐建芬为配偶，为陈晨、陈田力的表姐夫；秦胜栋与徐建芬为一致行动人；张美红与张义弟为姐弟关系，与张祥义为姐弟关系，与张自聪为姑侄关系；张祥义与张义弟为兄弟关系，与张自聪为父子关系，金永金为张祥义内弟；张义弟与张自聪为叔侄关系；除此之外，其余股东间无关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

是 否

公司控股股东及实际控制人为陈光爱、陈田力和陈晨；秦胜栋和徐建芬为一致行动人。陈光爱，中国国籍，拥有意大利永久居留权，硕士学历。自2010年7月起，任上海立峰汽车传动件有限公司董事长；股份公司成立后，任股份公司董事长；2019年9月16日至今，任股份公司董事。陈田力，中国国籍，拥有意大利永久居留权，硕士学历。自2010年7月起，任上海立峰汽车传动件有限公司销售经理；股份公司成立后，任股份公司董事、副总经理；2019年9月16日起，任股份公司董事长；2025年9月8日至今，任股份公司董事长兼总经理。陈晨，中国国籍，拥有意大利永久居留权，硕士学历。自2011年6月起，就职于上海立峰汽车传动件有限公司；股份公司成立后，任股份公司董事会秘书；2017年3月15日至今，任股份公司董事会秘书兼财务总监。

报告期内，公司控股股东和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

单位：元或股

股东会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2025 年 5 月 16 日	1.00	-	-
合计	1.00	-	-

利润分配与公积金转增股本的执行情况

适用 不适用

上海立峰汽车传动件股份有限公司 2024 年年度权益分派方案：以公司现有总股本 50,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元人民币现金，共计派发现金红利 5,000,000.00 元。本次权益分派经 2025 年 5 月 16 日召开的股东会会议审议通过，于 2025 年 6 月 30 日完成此次权益分派。

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.00	-	-

第五节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
陈田力	董事长、总经理	男	1987年6月	2025年8月25日	2028年9月7日	8,550,000	0	8,550,000	17.10%
陈光爱	董事	男	1955年10月	2025年8月25日	2028年8月24日	12,825,000	0	12,825,000	25.65%
马列	董事	男	1963年1月	2025年8月25日	2028年8月24日	855,000	0	855,000	1.71%
秦胜栋	董事	男	1968年2月	2025年8月25日	2028年8月24日	4,275,000	0	4,275,000	8.55%
张义弟	董事	男	1965年2月	2025年8月25日	2028年8月24日	6,412,500	0	6,412,500	12.825%
任永乐	监事会主席	男	1969年8月	2025年8月25日	2028年8月24日	2,500,000	0	2,500,000	5.00%
张自聪	监事	男	1985年4月	2025年8月25日	2028年8月24日	1,282,500	0	1,282,500	2.565%
何晓明	职工监事	男	1969年2月	2025年8月4日	2028年8月24日	-	-	-	-
陈晨	董事会秘书、财务总监	女	1983年11月	2025年9月8日	2028年9月7日	-	-	-	-
王秀聚	总经理	男	1969年12月	2022年9月9日	2025年9月8日	-	-	-	-

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事陈光爱，董事长兼总经理陈田力，董事会秘书兼财务总监陈晨为公司控股股东和实际控制人。陈光爱与陈田力为父子关系，与陈晨为父女关系，与监事会主席任永乐为连襟关系，系爱氏企业的普通合伙人；陈晨与陈田力为姐弟关系，系监事任永乐的外甥女，系爱氏企业的有限合伙人；陈田力系监事会主席任永乐的外甥；董事秦胜栋系陈晨、陈田力的表姐夫；监事张自聪与董事张义弟为叔侄关系，除此之外，其余董事、监事、高级管理人员无关联关系。

(二) 审计委员会情况

适用 不适用

(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
陈田力	董事长	新任	董事长、总经理	换届
王秀聚	总经理	离任	-	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(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
行政人员	33	0	0	33
生产人员	111	2	0	113
销售人员	2	0	0	2
技术人员	14	9	0	23
财务人员	3	1	0	4
员工总计	163	12	0	175

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	27	30
专科	33	41
专科以下	99	100
员工总计	163	175

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

报告期内，公司根据业务发展和部门情况，提供有竞争力的薪酬体系。同时，进一步完善现有激励机制，优化绩效指标考核体系，确保薪酬与绩效挂钩。以公司经营目标和人才发展战略为依据，建立了标准化的员工培训体系，全面覆盖岗前、岗中、转岗、晋级培训。完善公司按照国家有关法律法规及地方相关社会保险政策，与员工签订《劳动合同》，并为员工办理社会保险。目前，公司无需承担费用的离退休职工的情况。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

三、 公司治理及内部控制

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

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。

报告期内，公司共召开了2次股东会会议、3次董事会会议、3次监事会会议，1次职工代表大会，各股东、董事和监事均按照相关法律、法规的要求出席会议并行使权利和履行义务，其中，职工代表监事通过参与监事会会议对于公司重大事项提出了相关意见和建议，保证公司治理的合法合规。会议的通知、召开和表决等程序均合法合规，“三会”制度运作规范。

公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东会、董事会和监事会的召开均符合《公司法》以及《公司章程》的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定，会议程序、会议记录规范完整，不存在损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司“三会”的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能够勤勉尽责地遵守“三会”议事规则，切实履行义务，严格执行“三会”决议。

(二) 内部监督机构对监督事项的意见

报告期内，公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，全体监事能够依据《公司章程》和《监事会议事规则》等制度认真履行自己的职责，向股东负责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及董事、总经理和其他高级管理人员履行职责行为的合法、合规性进行监督，并发表独立意见，维护公司及股东的合法利益。

公司监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。

公司监事会对本年度内的监事事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，具有完整的业务体

系和面向市场独立经营的能力。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

（一）资产分开情况

与公司业务经营相关的主要资产均由公司拥有相关所有权或使用权。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。公司的资产具有独立性，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业资产分开。

（二）人员分开情况

公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》等法律法规及《章程》的有关规定产生，不存在控股股东及实际控制人干预公司董事会和股东会已经做出的人事任免决定的情况。

公司高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务或领取薪酬；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。公司的劳动、人事及工资管理完全独立。公司的人员具有独立性，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在人员方面分开。

（三）财务分开情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员。公司建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，不存在控股股东、实际控制人非法干预公司财务决策和资金使用的情况。公司开设了独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业共用财务账户的情形。公司独立申报纳税、缴纳税款。公司的财务具有独立性，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在财务方面分开。

（四）机构分开情况

公司根据相关法律，建立了较为完善的法人治理结构，股东会为权力机构、董事会为常设的决策与管理机构、监事会为监督机构，总经理负责日常事务。公司根据经营发展需要设立了较为完善的内部组织架构和经营管理机构，公司各机构、部门均能依据公司管理制度及业务流程独立履行职能，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同、合署办公的情形。公司的机构具有独立性，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在机构方面分开。

（五）业务分开情况

报告期内，关联方与公司之间经常性的关联交易占比较小。除此之外，公司具有完整的业务系统与流程，具备独立的生产经营场地，具备独立的研发、采购、生产、销售部门和渠道。关联交易对公司的持续经营并不构成重大影响。公司具备独立面向市场经营的业务能力，不依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动。公司实际控制人、控股股东、个人股东、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员出具了《关于避免同业竞争承诺函》，承诺不从事或参与任何在商业上对公司构成直接竞争的业务。公司的业务具有独立性，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务方面分开。

综上所述，公司业务、资产、人员、财务、机构独立，具有面向市场的自主经营能力。

（四）对重大内部管理制度的评价

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

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。报告期内，公司不断完善公司、部门和项目的预算和决算制度，并将按月实施汇报反馈和监控。

报告期内，公司进一步规范和完善了预算内费用的执行审批流程，有效减少预算外审批。

3、关于风险控制体系

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

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第六节 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	大信审字[2026]第 31-00554 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206	
审计报告日期	2026 年 4 月 20 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	徐春	虞嘉青
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	11 万元	

审计报告

大信审字[2026]第 31-00554 号

上海立峰汽车传动件股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海立峰汽车传动件股份有限公司（以下简称“立峰股份公司”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了立峰股份公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的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职业道德守则和中国

注册会计师独立性准则，我们独立于立峰股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵守了适用于公众利益实体财务报表审计的独立性要求。

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、其他信息

立峰股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括立峰股份公司 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并不涵盖其他信息，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。

四、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，管理层负责评估立峰股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算立峰股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督立峰股份公司的财务报告过程。

五、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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对立峰股份公司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立峰股份公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、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。

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二六年四月二十日

二、 财务报表

(一) 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	六/(一)	16,627,998.74	11,014,338.16
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	六/(二)	17,046,935.44	14,475,040.75
应收账款	六/(三)	38,036,792.64	41,384,243.03
应收款项融资			
预付款项	六/(四)	536,701.32	342,084.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六/(五)	36,606,485.74	36,088,263.41
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		108,854,913.88	103,303,969.84
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六/(六)	86,073,876.92	90,347,323.72
在建工程	六/(七)	2,530,077.41	1,337,942.99
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	六/(八)	10,876,245.18	11,195,049.03
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	六/(九)	2,211,733.34	0.00
递延所得税资产	六/(十)	1,292,708.88	1,103,583.90
其他非流动资产	六/(十一)	292,000.00	91,200.00
非流动资产合计		103,276,641.73	104,075,099.64
资产总计		212,131,555.61	207,379,069.48
流动负债：			
短期借款	六/(十三)	0.00	11,009,097.22
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	六/(十四)	1,986,108.53	0.00
应付账款	六/(十五)	27,482,896.24	24,658,714.55
预收款项			
合同负债			
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	六/(十六)	5,084,954.71	4,006,432.59
应交税费	六/(十七)	1,867,290.31	2,607,919.14
其他应付款	六/(十八)	2,492,216.47	3,520,950.85
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	六/(十九)	0.00	1,211,506.50
其他流动负债	六/(二十)	7,978,932.72	4,073,287.94
流动负债合计		46,892,398.98	51,087,908.79
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六/(二十一)	4,148,249.62	5,043,250.06
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,148,249.62	5,043,250.06
负债合计		51,040,648.60	56,131,158.85
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六/(二十二)	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六/(二十三)	21,811,465.09	21,811,465.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六/(二十四)	11,510,966.82	10,026,667.18
一般风险准备			
未分配利润	六/(二十五)	77,768,475.10	69,409,778.36
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		161,090,907.01	151,247,910.63
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		161,090,907.01	151,247,910.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		212,131,555.61	207,379,069.48

法定代表人：陈田力

主管会计工作负责人：陈晨

会计机构负责人：李鹏辉

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
一、营业总收入		159,062,181.36	133,217,119.84
其中：营业收入	六/(二十六)	159,062,181.36	133,217,119.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		140,435,793.21	121,349,095.63
其中：营业成本	六/(二十六)	115,860,442.72	99,625,789.51
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	六/(二十七)	1,282,328.08	1,161,743.77
销售费用	六/(二十八)	3,422,925.13	2,929,517.63
管理费用	六/(二十九)	12,385,042.84	10,337,004.52
研发费用	六/(三十)	7,268,627.46	6,463,900.69
财务费用	六/(三十一)	216,426.98	831,139.51
其中：利息费用	六/(三十一)	172,882.73	671,349.82
利息收入	六/(三十一)	32,038.24	23,937.36
加：其他收益	六/(三十二)	921,007.22	1,081,028.48
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）	六/(三十三)	17,400.55	11,546.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六/(三十四)	-2,860,879.96	-454,557.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六/(三十五)	141,135.05	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,845,051.01	12,506,040.94
加：营业外收入	六/(三十六)	0.00	89,026.81
减：营业外支出	六/(三十七)	101,248.42	746.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,743,802.59	12,594,321.23
减：所得税费用	六/(三十八)	1,900,806.21	-1,309,897.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,842,996.38	13,904,218.42
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）			
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）		14,842,996.38	13,904,218.42
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		14,842,996.38	13,904,218.42
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(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）		0.2969	0.2781
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.2969	0.2781

法定代表人：陈田力

主管会计工作负责人：陈晨

会计机构负责人：李鹏辉

(三) 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		129,468,408.80	157,434,120.10
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六/(三十九)	1,126,379.11	2,729,095.98

经营活动现金流入小计		130,594,787.91	160,163,216.08
购买商品、接受劳务支付的现金		40,154,385.46	95,361,508.03
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		29,877,019.25	26,115,603.39
支付的各项税费		11,795,899.27	9,959,125.95
支付其他与经营活动有关的现金	六/(三十九)	9,903,808.22	8,195,837.86
经营活动现金流出小计		91,731,112.20	139,632,075.23
经营活动产生的现金流量净额		38,863,675.71	20,531,140.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		240,973.45	0.00
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		240,973.45	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,029,168.04	9,775,034.21
投资支付的现金			
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		15,029,168.04	9,775,034.21
投资活动产生的现金流量净额		-14,788,194.59	-9,775,034.21
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		0.00	18,437,687.27
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		0.00	18,437,687.27
偿还债务支付的现金		11,009,097.22	18,837,168.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现		5,137,597.23	5,280,536.99

金			
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	六/(三十九)	1,246,792.00	9,191,738.20
筹资活动现金流出小计		17,393,486.45	33,309,443.24
筹资活动产生的现金流量净额		-17,393,486.45	-14,871,755.97
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		6,681,994.67	-4,115,649.33
加：期初现金及现金等价物余额		9,349,150.52	13,464,799.85
六、期末现金及现金等价物余额		16,031,145.19	9,349,150.52

法定代表人：陈田力

主管会计工作负责人：陈晨

会计机构负责人：李鹏辉

(四) 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	50,000,000.00				21,811,465.09				10,026,667.18		69,409,778.36		151,247,910.63
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	50,000,000.00				21,811,465.09				10,026,667.18		69,409,778.36		151,247,910.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,484,299.64		8,358,696.74		9,842,996.38	
（一）综合收益总额										14,842,996.38		14,842,996.38	
（二）所有者投入和减少资本													
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											
4. 其他											
(三) 利润分配							1,484,299.64	-6,484,299.64		-5,000,000.00	
1. 提取盈余公积							1,484,299.64	-1,484,299.64			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配								-5,000,000.00		-5,000,000.00	
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	50,000,000.00			21,811,465.09			11,510,966.82	77,768,475.10		161,090,907.01	

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	50,000,000.00				21,811,465.09				8,636,245.34		61,895,981.78		142,343,692.21
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	50,000,000.00				21,811,465.09				8,636,245.34		61,895,981.78		142,343,692.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,390,421.84		7,513,796.58		8,904,218.42
（一）综合收益总额											13,904,218.42		13,904,218.42
（二）所有者投入和减少资本													
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													

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、本年年末余额	50,000,000.00				21,811,465.09					10,026,667.18		69,409,778.36	151,247,910.63

法定代表人：陈田力

主管会计工作负责人：陈晨

会计机构负责人：李鹏辉

上海立峰汽车传动件股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

1、有限公司阶段

上海立峰汽车传动件股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于2010年7月,是由自然人陈光爱、张义弟、秦胜栋、张自强出资设立。历经多次增资和股东变更,公司于2016年5月23日注册资本和实收资本均为5,000.00万元。

2、整体变更为股份有限公司

公司于2016年8月1日召开股东会,通过公司整体变更设立为股份有限公司的决议,公司名称变更为上海立峰汽车传动件股份有限公司,按2016年5月31日各股东占原股权的比例折为股份有限公司股本。根据瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的瑞华审字[2016]31010003号《审计报告》,以2016年5月31日经审计的净资产71,811,465.09元(其中:实收资本50,000,000.00元,资本公积52,830,000.00元,未分配利润-31,018,534.91元)作价折合股本50,000,000.00股,每股面值1元,余额21,811,465.09元计入资本公积。本次整体变更业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2016年8月31日出具瑞华验字[2016]31010013号《验资报告》。公司此次整体变更已于2016年9月12日在上海市工商行政管理局办理完毕注册登记手续,并取得注册号为9131011355749911XU的《营业执照》。

3、新三板挂牌

2016年12月26日,全国中小企业股份转让系统有限责任公司(以下简称“全国股转公司”)出具股转系统函[2016]9541号《关于同意上海立峰汽车传动件股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》,公司于2017年2月3日发布《关于股票挂牌并采用协议转让方式的提示性公告》,本公司股票于2017年2月6日起在全国股转系统挂牌公开转让,证券名称:立峰股份;证券代码:870451;转让方式:集合竞价交易。

截至2025年12月31日,本公司注册资本为人民币5,000万元,统一社会信用代码为9131011355749911XU,公司类型:股份有限公司(非上市、自然人投资或控股),公司法定代表人:陈田力,公司营业期限:自2010年7月7日至2060年7月6日。公司注册地及实际

经营场所为：上海市宝山区罗店镇抚远路 2389 号。

（二）企业实际从事的主要经营活动

本公司属于汽车制造业，主要产品：汽车自动变速箱的液压变速阀、阀套和高精密加工件。公司经营范围包括：生产销售：汽车自动变速箱及液压变速阀、汽车配件、机械五金、不锈钢制品、标准件；从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司于 2026 年 4 月 20 日经董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

（二）持续经营

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、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况、2025 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）重要性标准确定的方法和选择依据

组合类别	确定依据
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10%以上, 且金额超过 100 万元或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备收回或转回 5%以上, 且金额超过 100 万元, 或影响当期盈亏变化
重要的应收款项实际核销	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上, 且金额超过 100 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	当期变动幅度超过 30%
重要的债权投资	单项金额占债权投资总额 5%以上, 且金额超过 100 万元
重要的在建工程项目	投资预算占固定资产金额 5%以上, 当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上 (或期末余额占比 10%以上), 且金额超过 100 万元
重要的资本化研发项目	研发项目预算占在研项目预算总额 5%以上, 当期资本化金额占研发项目资本化总额 10%以上 (或期末余额占比 10%以上), 且金额超过 100 万元
重要的外购在研项目	单项外购在研项目占研发投入总额的 5%以上, 且金额超过 100 万元
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款总额 5%以上, 且金额超过 100 万元
超过一年的重要其他应付款	单项金额占其他应付款总额 5%以上, 且金额超过 100 万元
重要的预计负债	单项类型预计负债占预计负债总额 10%以上, 且金额超过 100 万元
重要的投资活动	单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的 10%以上, 且金额超过 100 万元
重要的或有事项	金额超过 1000 万元, 且占合并报表净资产绝对值 10%以上

(六) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金,是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物,是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易,采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算,因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外,均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等,若采用与本公司不同的记账本位币,需对其外币财务报表折算后,再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（八）金融工具

1、金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为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，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将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。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可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。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。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

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；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1、预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2、预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具

的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3、预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4、应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、应收账款、划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：应收票据	银行承兑汇票组合
组合 2：应收票据	评估为正常的、低风险的商业承兑汇票

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：应收账款组合	账龄组合
组合 2：应收账款组合	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收账款

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

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

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对账龄超过5年以上或者客户不认可，实际无法实际收回的应收款项进行单项认定并计提坏账准备。

(2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5、其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合1：账龄组合	除已单独计量损失准备的其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。
组合2：低信用风险组合	根据预期信用损失测算，信用风险极低的其他应收款和金融资产组合
组合3：关联方组合	关联方的其他应收款
组合4：保证金类组合	日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金、员工借支款等其他应收款

(2) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(十) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、

在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品）、在产品、自制半成品、发出商品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

（十一）合同资产和合同负债

1、合同资产

本公司将已向客户转让商品或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）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十二）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入

企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输工具、办公设备及其他；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

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	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

（十三）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十四）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本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、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照

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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十五）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2、使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	46 年	土地使用权证规定年限
软件	5 年	预计受益年限

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（十六）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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十七）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房

公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利的会计处理方法

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

3、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十九）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

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，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。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，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

收入确认方法

1、销售商品业务

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

具体为：按时点确认的收入

(1) 公司销售各类汽车零部件及配件，属于在某一时点履行履约义务，通常以客户收到零部件及配件，完成包括但不限于零部件品种、数量、质量、价格等情况的校验并下达开票通知，公司已经收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入，完成开票确认收入；

(2) 公司销售生产废料，于收到客户货款时确认收入。

2、让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括使用费收入等。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

（二十一）政府补助

1、政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

2、政府补助的确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

1、递延所得税的确认

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

2、递延所得税的计量

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

3、递延所得税的净额抵消依据

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

（二十三）租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。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，则该合同为租赁或包含租赁。

1、承租人的会计处理

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和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值较低租赁，本公司选

择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出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。

（二十四）公允价值计量

1、公允价值初始计量及会计核算

根据相关会计准则要求以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

2、估值技术

以公允价值计量相关资产或负债，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，主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

以交易价格作为初始确认时的公允价值，在公允价值后续计量中使用了涉及不可观察输入值的估值技术的，在估值过程中校正该估值技术，以使估值技术确定的初始确认结果与交易价格相等。在公允价值后续计量中使用估值技术的，尤其是涉及不可观察输入值的，将确保该估值技术反映了计量日可观察的市场数据。公允价值计量使用的估值技术一经确定，不得随意变更。

3、公允价值层次划分

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

如能够获得相同资产或负债在活跃市场上的报价，将该报价不加调整地应用于该资产或负债的公允价值计量，则优先使用第一层次输入值作为公允价值提供了最可靠的证据。在使用第二层次输入值对相关资产或负债进行公允价值计量时，根据该资产或负债的特征，对第二层次输入值进行调整。这些特征包括资产状况或所在位置、输入值与类似资产或负债的相关程度、可观察输入值所在市场的交易量和活跃程度等。只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才能使用第三层次输入值，即不可观察输入值。

四、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

（一）主要会计政策变更说明

报告期内公司未发生会计政策变更。

（二）主要会计估计变更说明

报告期内公司未发生会计估计变更。

（三）前期会计差错更正

报告期内公司未发生重大会计差错更正。

五、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	适用税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。简易计税按销售额乘以增值税征收率。	13%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
房产税	房屋的计税余值或租金收入	1.2%

（二）重要税收优惠及批文

本公司于 2025 年 12 月 25 日获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的编号为 GR202531007184 的《高新技术企业证书》。2025 年度本公司企业所得税适用税率为 15%。

六、财务报表重要项目注释

（一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	117,904.60	104,704.60
银行存款	15,913,240.59	9,244,445.92
其他货币资金	596,853.55	1,665,187.64
合 计	16,627,998.74	11,014,338.16
其中：存放在境外的款项总额		

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
保函保证金	57.20	57.16
信用证保证金	689.47	688.97
银行票据保证金	596,106.88	269.97
冻结资金		1,664,171.54
合 计	596,853.55	1,665,187.64

（二）应收票据

1. 应收票据的分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,695,148.26	5,320,970.46
商业承兑汇票	10,351,787.18	9,154,070.29
小计	17,046,935.44	14,475,040.75
减：坏账准备		
合计	17,046,935.44	14,475,040.75

2. 期末已背书但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	14,037,850.96	5,409,816.57
商业承兑汇票		2,569,116.15
合计	14,037,850.96	7,978,932.72

针对用于已背书的银行承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑，背书转让不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。

（三）应收账款

1、按账龄披露应收账款

项 目	期末余额	期初余额
6个月以内（含6个月）	37,955,482.39	40,652,509.43
6个月至1年（含1年）	42,285.57	701,959.22
1至2年（含2年）	24,695.56	6,372.50
2至3年（含3年）	4,968.36	
3至4年（含4年）		23,401.89
4至5年（含5年）	9,360.76	
5年以上		
合计	38,036,792.64	41,384,243.03

2、按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	664,148.59	1.71	664,148.59	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,080,447.26	98.29	43,654.62	0.11	38,036,792.64
其中：组合1（账龄组合）	38,080,447.26	98.29	43,654.62	0.11	38,036,792.64
合 计	38,744,595.85	100.00	707,803.21	—	38,036,792.64

(续)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	664,148.59	1.58	664,148.59	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	41,445,298.20	98.42	61,055.17	0.15	41,384,243.03
其中：组合1（账龄组合）	41,445,298.20	98.42	61,055.17	0.15	41,384,243.03
合 计	42,109,446.79	100.00	725,203.76	—	41,384,243.03

(1) 单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
K	170,446.32	170,446.32	100.00	客户不认可差异，无法收回
L	401,721.72	401,721.72	100.00	客户不认可差异，无法收回
M	91,980.55	91,980.55	100.00	客户不认可的对账差异，无法收回
合 计	664,148.59	664,148.59		

(续)

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
K	170,446.32	170,446.32	100.00	客户不认可差异，无法收回
L	401,721.72	401,721.72	100.00	客户不认可差异，无法收回
M	91,980.55	91,980.55	100.00	客户不认可的对账差异，无法收回
合 计	664,148.59	664,148.59		

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	37,955,482.39	0.00	0.00%	40,652,509.43	0.00	0.00%
6 个月至 1 年 (含 1 年)	44,511.13	2,225.56	5.00%	738,904.44	36,945.22	5.00%
1 至 2 年 (含 2 年)	27,439.51	2,743.95	10.00%	7,080.55	708.06	10.00%
2 至 3 年 (含 3 年)	6,210.45	1,242.09	20.00%			
3 至 4 年 (含 4 年)				46,803.78	23,401.89	50.00%
4 至 5 年 (含 5 年)	46,803.78	37,443.02	80.00%			
5 年以上						
合 计	38,080,447.26	43,654.62		41,445,298.20	61,055.17	

3、坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	725,203.76	-17,400.55				707,803.21
合 计	725,203.76	-17,400.55				707,803.21

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的本期末余额前五名应收账款汇总金额为 21,585,370.12 元,占应收账款年末余额合计数的比例为 55.71%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 0.00 元。

(四) 预付账款

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	536,701.32	100.00%	329,484.49	96.32%
1 至 2 年 (含 2 年)		0.00%	12,600.00	3.68%
2 至 3 年 (含 3 年)		0.00%		0.00%
3 年以上		0.00%		0.00%
合 计	536,701.32	100.00%	342,084.49	100.00%

2、账龄超过一年、金额较大的预付款项

无。

3、按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 374,596.96 元,占预付账款年末余额合计数的比例为 69.80%。

（五）存货

1、存货的分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,906,976.55	2,606,569.85	12,300,406.70	14,372,624.31	1,758,495.39	12,614,128.92
在产品	6,517,277.85		6,517,277.85	7,757,047.79		7,757,047.79
库存商品	15,983,589.76	1,818,129.36	14,165,460.40	11,380,945.24	215,914.86	11,165,030.38
发出商品	3,624,796.66	1,455.87	3,623,340.79	4,830,566.86	278,510.54	4,552,056.32
合 计	41,032,640.82	4,426,155.08	36,606,485.74	38,341,184.20	2,252,920.79	36,088,263.41

2、存货跌价准备的增减变动情况

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,758,495.39	1,156,944.55		308,870.09		2,606,569.85
库存商品	215,914.86	1,702,903.20		100,688.70		1,818,129.36
发出商品	278,510.54	1,032.21		278,086.88		1,455.87
合 计	2,252,920.79	2,860,879.96		687,645.67		4,426,155.08

（六）固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	86,073,876.92	90,347,323.72
固定资产清理		
合 计	86,073,876.92	90,347,323.72

1、固定资产情况

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	期末余额
一、账面原值：					
1. 期初余额	48,465,756.77	158,552,442.47	3,222,695.50	908,128.78	211,149,023.52
2. 本期增加金额	1,288,836.34	8,692,355.12	304,672.57	18,792.54	10,304,656.57
其中：购置	1,288,836.34	8,692,355.12	304,672.57	18,792.54	10,304,656.57
3. 本期减少金额					
其中：处置或报废		1,275,966.00	237,616.26		1,513,582.26
4. 期末余额	49,754,593.11	165,968,831.59	3,289,751.81	926,921.32	219,940,097.83
二、累计折旧					
1. 期初余额	16,406,970.62	101,128,429.75	2,443,711.09	822,588.34	120,801,699.80
2. 本期增加金额	2,344,662.92	11,696,017.88	361,903.92	99,839.54	14,502,424.26
其中：计提	2,344,662.92	11,696,017.88	361,903.92	99,839.54	14,502,424.26
3. 本期减少金额		1,212,167.70	225,735.45		1,437,903.15

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	期末余额
其中：处置或报废		1,212,167.70	225,735.45		1,437,903.15
4. 期末余额	18,751,633.54	111,612,279.93	2,579,879.56	922,427.88	133,866,220.91
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	31,002,959.57	54,356,551.66	709,872.25	4,493.44	86,073,876.92
2. 期初账面价值	32,058,786.15	57,424,012.72	778,984.41	85,540.44	90,347,323.72

2、用于抵押的固定资产情况

本公司上年抵押的自有房产以及机器设备 2025 年已全部解除抵押。截至 2025 年 12 月 31 日，公司无用于抵押的固定资产。

3、未办妥产权证书的固定资产情况

本公司二期厂房一车间以及二车间已在 2026 年 1 月已获得上海市自然资源确权登记局颁发的“沪（2026）宝字不动产权第 003741”号不动产权证。

（七）在建工程

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	2,530,077.41	1,337,942.99
工程物资		
合 计	2,530,077.41	1,337,942.99

1、在建工程项目基本情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
鼎捷信息化项目	1,343,252.72		1,343,252.72	1,337,942.99		1,337,942.99
洁净室	464,587.16		464,587.16			
车间装修	722,237.53		722,237.53			
合 计	2,530,077.41		2,530,077.41	1,337,942.99		1,337,942.99

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产	本期其他减少金额	期末余额
鼎捷信息化项目	1,367,922.54	1,337,942.99	5,309.73			1,343,252.72
洁净室	1,548,623.85		464,587.16			464,587.16
车间装修	1,207,558.78		722,237.53			722,237.53
合 计	4,124,105.17	1,337,942.99	1,192,134.42			2,530,077.41

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
鼎捷信息化项目	98.20					自有资金
洁净室	33.96					自有资金
车间装修	52.80					自有资金
合计		/			/	/

鼎捷信息化项目因本公司与实施方在技术层面存在分歧，2025年该项目停滞。2025年11月公司和鼎捷数智股份有限公司约定2026年约定项目重启。

(八) 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	15,996,932.00	990,515.56	16,987,447.56
2. 本期增加金额		269,419.15	269,419.15
其中：购置		269,419.15	269,419.15
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	15,996,932.00	1,259,934.71	17,256,866.71
二、累计摊销			
1. 期初余额	4,971,530.16	820,868.37	5,792,398.53
2. 本期增加金额	347,759.39	240,463.61	588,223.00
其中：计提	347,759.39	240,463.61	588,223.00
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	5,319,289.55	1,061,331.98	6,380,621.53
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	10,677,642.45	198,602.73	10,876,245.18
2. 期初账面价值	11,025,401.84	169,647.19	11,195,049.03

(九) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
高尔夫会籍费		2,288,000.00	76,266.66		2,211,733.34
合计		2,288,000.00	76,266.66		2,211,733.34

(十) 递延所得税资产

1、未经抵消的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产				
资产减值准备	4,469,809.70	670,471.45	2,313,975.96	347,096.39

递延收益	4,148,249.62	622,237.43	5,043,250.06	756,487.51
合计	8,618,059.32	1,292,708.88	7,357,226.02	1,103,583.90

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	664,148.59	664,148.59
合 计	664,148.59	664,148.59

全额计提坏账准备的应收 M 公司、K 公司等货款，因未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异。

(十一) 其他非流动资产

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	292,000.00		292,000.00	91,200.00		91,200.00
合 计	292,000.00		292,000.00	91,200.00		91,200.00

(十二) 所有权或使用权受限资产

项 目	期末余额			期初余额		
	账面价值	受限类型	受限情况	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	596,853.55	保证金	使用受限	1,665,187.64	保证金/冻结资金	使用受限
固定资产— 机器设备				4,185,071.19	售后回租抵押物	抵押资产
固定资产— 房屋建筑物				32,058,786.15	短期借款抵押物	抵押资产
无形资产				11,025,401.84	短期借款抵押物	抵押资产
合 计	596,853.55			48,934,446.82		

(十三) 短期借款

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款		6,005,000.00
保证借款		5,004,097.22
合 计		11,009,097.22

(十四) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	1,986,108.53	
合 计	1,986,108.53	

(十五) 应付账款

1、按账龄分类

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	25,283,031.31	22,365,365.39
1至2年(含2年)	285,060.03	766,129.26
2至3年(含3年)	518,029.96	278,869.50
3年以上	1,396,774.94	1,248,350.40
合 计	27,482,896.24	24,658,714.55

2、账龄超过1年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
LL	383,850.00	尚未结算
Z	370,640.00	尚未结算
Q	311,515.80	尚未结算
R	289,034.00	尚未结算
AA	150,977.40	尚未结算
合 计	1,506,017.20	--

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,688,410.06	26,552,784.26	25,506,056.69	4,735,137.63
二、离职后福利-设定提存计划	318,022.53	4,171,208.71	4,139,414.16	349,817.08
三、辞退福利		244,000.00	244,000.00	
合 计	4,006,432.59	30,967,992.97	29,889,470.85	5,084,954.71

2、短期职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,467,041.20	23,405,180.48	22,385,385.16	4,486,836.52
二、职工福利费		172,444.37	172,444.37	
三、社会保险费	144,018.22	1,955,360.69	1,935,552.12	163,826.79
其中：医疗保险费	136,852.40	1,835,290.74	1,818,377.96	153,765.18
工伤保险	7,165.82	120,069.95	117,174.16	10,061.61
其他				
四、住房公积金	77,350.64	1,015,322.40	1,008,198.72	84,474.32
五、工会经费和职工教育经费		4,476.32	4,476.32	
六、其他短期薪酬				
合 计	3,688,410.06	26,552,784.26	25,506,056.69	4,735,137.63

3、设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	305,581.37	4,004,266.87	3,974,012.44	335,835.80
二、失业保险费	12,441.16	166,941.84	165,401.72	13,981.28
三、企业年金缴费				
合 计	318,022.53	4,171,208.71	4,139,414.16	349,817.08

(十七) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	474,022.24	1,203,863.34
企业所得税	1,165,137.45	1,116,932.45
房产税	75,105.78	75,105.78
土地使用税	22,611.75	22,611.75
个人所得税	60,783.95	48,332.35
城市维护建设税	24,131.19	60,623.25
教育费附加	14,478.71	36,373.94
地方教育费附加	9,652.46	24,249.28
印花税	21,366.78	19,827.00
合 计	1,867,290.31	2,607,919.14

(十八) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,492,216.47	3,520,950.85
合 计	2,492,216.47	3,520,950.85

1、按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
预提费用	2,192,216.47	2,220,950.85
押金、保证金	300,000.00	300,000.00
关联方借款		1,000,000.00
合 计	2,492,216.47	3,520,950.85

2、账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
DD	300,000.00	押金、保证金
合 计	300,000.00	--

(十九) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

一年内到期的长期应付款		1,211,506.50
合 计		1,211,506.50

(二十) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
不满足终止确认条件的已背书未到期应收票据	7,978,932.72	4,073,287.94
合 计	7,978,932.72	4,073,287.94

注：不满足终止确认条件的已背书未到期应收票据详见本附注第六部分“财务报表项目注释”中的第2点“应收票据”项下的说明。

(二十一) 递延收益

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	5,043,250.06		895,000.44	4,148,249.62	与资产相关的政府补助递延收益
合 计	5,043,250.06		895,000.44	4,148,249.62	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
电磁阀生产线改造项目	555,750.00			285,000.00		270,750.00	与资产相关
新能源汽车变速箱液压模块伺服阀及配套产品智能化生产升级改造项目	1,037,500.00			150,000.00		887,500.00	与资产相关
汽车发动机缸内直喷(GDI)精密零部件生产线技术改造项目	3,450,000.06			460,000.44		2,989,999.62	与资产相关
合 计	5,043,250.06			895,000.44		4,148,249.62	

(二十二) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00						50,000,000.00
合 计	50,000,000.00						50,000,000.00

(二十三) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本(或股本)溢价	21,811,465.09			21,811,465.09
二、其他资本公积				

合 计	21,811,465.09			21,811,465.09
-----	---------------	--	--	---------------

(二十四) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	10,026,667.18	1,484,299.64		11,510,966.82
合 计	10,026,667.18	1,484,299.64		11,510,966.82

2025 年度盈余公积增加数系按当年净利润的 10%计提的法定盈余公积。

(二十五) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	69,409,778.36	61,895,981.78
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	69,409,778.36	61,895,981.78
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	14,842,996.38	13,904,218.42
其他转入		
减: 提取法定盈余公积	1,484,299.64	1,390,421.84
应付普通股股利	5,000,000.00	5,000,000.00
期末未分配利润	77,768,475.10	69,409,778.36

(二十六) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

业务板块	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	154,900,503.75	115,860,442.72	129,854,287.98	99,625,789.51
其他业务	4,161,677.61		3,362,831.86	
合 计	159,062,181.36	115,860,442.72	133,217,119.84	99,625,789.51

2. 营业收入、营业成本分解信息

收入类别	营业收入	营业成本
按业务类型	159,062,181.36	115,860,442.72
其中: 汽车液压变速阀及其他零配件销售	154,900,503.75	115,860,442.72
废料销售	4,161,677.61	
按商品转让时间	159,062,181.36	115,860,442.72
其中: 商品(在某一时刻确认转让)	159,062,181.36	115,860,442.72
服务(在某一时刻确认转让)		
按销售渠道分类	159,062,181.36	115,860,442.72
其中: 公司直销	159,062,181.36	115,860,442.72
经销商		

(二十七) 税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
房产税	300,423.12	300,423.12
土地使用税	90,447.00	90,447.00
城市维护建设税	395,994.64	352,624.38
教育费附加	237,596.79	211,574.63
地方教育费附加	158,397.87	141,049.76
车船使用税	2,700.00	3,360.00
印花税	96,768.66	62,264.88
合 计	1,282,328.08	1,161,743.77

(二十八) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	400,667.10	473,534.29
业务招待费	2,174,341.69	1,902,902.23
差旅费	633,576.60	269,766.01
仓储费	67,253.00	34,328.87
展览费	35,638.61	28,502.77
维修费	34,227.53	
索赔	26,116.81	157,731.36
筛选费	23,886.50	7,072.20
快递费	10,636.36	8,737.86
办公费用	27,217.29	55,679.90
合计	3,422,925.13	2,929,517.63

(二十九) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,652,829.10	5,801,174.32
折旧费	1,663,463.25	1,392,773.06
无形资产摊销	487,228.96	545,370.18
办公费	418,589.29	392,736.37
存货盘亏	893,053.72	387,164.50
废弃物危险品垃圾等处理费	236,417.06	293,232.17
服务费	507,257.06	290,709.95
工作餐费	211,253.30	212,893.43
车辆费用	170,949.50	190,173.14
新三板费用	169,811.32	170,283.03
审计费	117,167.94	106,981.12
业务招待费	208,036.55	104,150.00
其他	183,980.88	161,666.46

项 目	本期金额	上期金额
保险费	111,933.70	92,782.11
差旅费	108,397.17	78,096.66
咨询费	66,854.72	33,899.03
会务费	29,118.00	30,320.75
电话费	24,272.76	26,401.95
维修费	17,425.56	26,196.29
一次性伤残补偿	107,003.00	
合 计	12,385,042.84	10,337,004.52

(三十) 研发费用

项 目	本期金额	上期金额
人工费	4,829,391.17	3,752,771.48
材料动力费	2,041,686.07	567,113.75
用于研发活动的设备的折旧费	182,016.41	54,595.07
用于研发活动的软件的摊销费	100,994.04	0.00
其他费用	114,539.77	89,420.39
委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用		2,000,000.00
合 计	7,268,627.46	6,463,900.69

(三十一) 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息费用	172,882.73	671,349.82
减：利息收入	32,038.24	23,937.36
汇兑损失	61,762.47	174,189.29
减：汇兑收益		27,234.25
手续费支出	13,820.02	36,772.01
合 计	216,426.98	831,139.51

(三十二) 其他收益

项 目	本期金额	上期金额
一、计入其他收益的政府补助	911,605.44	1,070,779.80
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	895,000.44	895,000.00
与递延收益相关的政府补助（与收益相关）		
直接计入当期损益的政府补助	16,605.00	175,779.80
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	9,401.78	10,248.68
其中：个税扣缴税款手续费	9,401.78	10,248.68
合 计	921,007.22	1,081,028.48

(三十三) 信用减值损失

项 目	本期金额	上期金额
应收账款信用减值损失	17,400.55	11,546.09
合 计	17,400.55	11,546.09

(三十四) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	-2,860,879.96	-454,557.84
合 计	-2,860,879.96	-454,557.84

(三十五) 资产处置收益

项 目	本期金额	上期金额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	141,135.05		141,135.05
合 计	141,135.05		141,135.05

(三十六) 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
保险赔款		89,026.55	
其他		0.26	
合 计		89,026.81	

(三十七) 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
滞纳金支出	101,248.42	746.52	101,248.42
合 计	101,248.42	746.52	101,248.42

(三十八) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,997,898.68	912,263.19
调整以前期间所得税的影响	92,032.51	-2,224,886.51
递延所得税费用	-189,124.98	2,726.13
合 计	1,900,806.21	-1,309,897.19

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	16,743,802.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,511,570.39
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	92,032.51

非应税收入的影响	
研发费用加计扣除	-1,090,294.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	387,497.43
所得税费用	1,900,806.21

(三十九) 现金流量表

1、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	本期发生额	上期发生额
利息收入	32,038.24	23,937.36
补贴收入	26,006.78	186,028.48
其他营业外收入		89,026.81
租赁押金		26,000.00
其他往来款项	1,068,334.09	2,404,103.33
合 计	1,126,379.11	2,729,095.98

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
银行手续费支出	13,820.02	36,772.01
销售费用支出	3,022,258.03	2,455,983.34
管理费用支出	3,610,255.91	1,940,886.90
研发费用支出	2,156,225.84	2,089,420.39
营业外支出	101,248.42	746.52
其他往来款项	1,000,000.00	1,672,028.70
合 计	9,903,808.22	8,195,837.86

2、筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
融资租赁支付的现金	1,246,792.00	1,644,938.20
售后回租支付的现金		7,546,800.00
合 计	1,246,792.00	9,191,738.20

(四十) 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	14,842,996.38	13,904,218.42
信用减值损失	2,860,879.96	454,557.84

补充资料	本期金额	上期金额
资产减值准备	-17,400.55	-11,546.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,502,424.26	13,801,457.55
使用权资产折旧		436,464.06
无形资产摊销	588,223.00	545,370.18
长期待摊费用摊销	76,266.66	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-141,135.05	
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	172,882.73	671,349.82
投资损失		
递延所得税资产减少	-189,124.98	568,107.83
递延所得税负债增加	0.00	-565,381.70
存货的减少	-2,691,456.62	-2,379,172.32
经营性应收项目的减少	598,339.42	6,272,007.88
经营性应付项目的增加	8,260,780.50	-13,166,292.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	38,863,675.71	20,531,140.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	16,031,145.19	9,349,150.52
减：现金的年初余额	9,349,150.52	13,464,799.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,681,994.67	-4,115,649.33

2、现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	16,031,145.19	9,349,150.52
其中：库存现金	117,904.60	104,704.60
可随时用于支付的银行存款	15,913,240.59	9,244,445.92
可随时用于支付的其他货币资金		
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	16,031,145.19	9,349,150.52

七、关联方关系及其交易

（一）本公司的控股股东及实际控制人情况

本公司股东陈光爱持有公司股份 12,825,000 股,并通过上海爱氏企业管理合伙企业(有限合伙)持有公司 1,125,000 股。陈田力直接持有公司股份 8,550,000 股。股东陈晨通过上海爱氏企业管理合伙企业(有限合伙)持有公司 1,125,000 股。股东上述三人合计控制公司 23,625,000 股,占公司股份 47.25%。陈光爱与陈田力系父子关系,陈光爱与陈晨系父女关系,陈光爱为公司董事,陈田力为公司董事长,陈晨为公司董事会秘书兼财务总监,陈光爱、陈田力、陈晨实际参与公司经营,能够决定和实质影响公司的经营方针、决策和经营管理层的任免。

股东秦胜栋、徐建芬共计持有公司 6,412,500 股,占公司总股本的 12.83%。秦胜栋和徐建芬为夫妻关系,徐建芬为陈光爱之外甥女,鉴于两人长期定居国外,且未在立峰股份任职,为便于公司日常经营管理,上述两人于 2016 年 8 月 31 日和陈光爱签署《一致行动协议书》,在有限公司阶段和股份公司阶段约定秦胜栋和徐建芬不可撤销地承诺,在本协议有效期内,将在董事会和股东会决议表决中与陈光爱保持一致行动,并以陈光爱的意见为准。上述《一致行动协议书》自协议签署生效之日起至各方不再持有公司任何股份之日止。

截至 2025 年 12 月 31 日,陈光爱、陈田力、陈晨合计能够控制的公司股份占公司总股本的 60.08%,为公司控股股东及实际控制人。

（二）其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
桑祥松	股东张义弟的其他近亲属

（三）关联交易情况

关联方资金拆借情况

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
拆入:				
桑祥松	1,000,000.00		1,000,000.00	

（四）关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	桑祥松	0.00	1,000,000.00

八、承诺及或有事项

（一）承诺事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截至本财务报表签发日止，本公司无需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	141,135.05	
非流动资产报废损益		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	921,007.22	1,081,028.48
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额		
除上述各项之外的其他营业外收入		89,026.81
除上述各项之外的其他营业外支出（滞纳金支出）	-101,248.42	-746.52
其他符合非经常性损益定义的损益项目（出售子公司）		
小 计	960,893.85	1,169,308.77
所得税影响额	-159,321.34	-175,508.29
合 计	801,572.51	993,800.48

（二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	9.50	9.47	0.2969	0.2781	0.2969	0.2781
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.99	8.79	0.2808	0.2582	0.2808	0.2582

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

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	141,135.05
非流动资产报废损益	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	921,007.22
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	
除上述各项之外的其他营业外收入	
除上述各项之外的其他营业外支出	-101,248.42
其他符合非经常性损益定义的损益项目（出售子公司）	
非经常性损益合计	960,893.85
减：所得税影响数	159,321.34
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	801,572.51

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用