

证券代码：839561

证券简称：永裕股份

主办券商：中山证券

芜湖永裕汽车工业股份有限公司关于前期会计差错更正后的 2024 年 度、2025 年 1-6 月财务报表和附注

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

一、更正后的年度财务报表及附注

（一）更正后的财务报表

资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	一、（一）	3,304,689.53
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	一、（二）	10,045,924.43
应收账款	一、（三）	14,752,359.36
应收款项融资		
预付款项	一、（五）	3,929,086.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	一、（六）	1,207,608.29
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	一、（七）	62,880,925.21
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		96,120,592.95

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	一、(八)	11,263,840.00
固定资产	一、(九)	37,556,813.63
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	一、(十)	5,236,844.92
无形资产	一、(十一)	1,478,842.51
开发支出	一、(十二)	
商誉		
长期待摊费用	一、(十三)	8,391,327.24
递延所得税资产	一、(十四)	13,116,536.16
其他非流动资产	一、(十五)	778,301.72
非流动资产合计		77,822,506.18
资产总计		173,943,099.13
流动负债：		
短期借款	一、(十六)	67,278,094.60
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	一、(十七)	1,000,000.00
应付账款	一、(十八)	17,696,859.98
预收款项		
合同负债	一、(十九)	5,010,046.66
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	一、(二十)	2,324,804.88
应交税费	一、(二十一)	266,691.18
其他应付款	一、(二十二)	2,914,181.46
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	一、(二十三)	5,899,834.39
其他流动负债	一、(二十四)	5,250,512.60
流动负债合计		107,641,025.75
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	一、(二十五)	4,577,345.80
长期应付款	一、(二十六)	7,851,309.78
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	一、(二十七)	268,743.33
递延所得税负债	一、(十四)	2,345,000.78
其他非流动负债		
非流动负债合计		15,042,399.69
负债合计		122,683,425.44
所有者权益（或股东权益）：		
股本	一、(二十八)	44,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	一、(二十九)	36,089,375.66
减：库存股		
其他综合收益	一、(三十)	8,837,019.53
专项储备		
盈余公积	一、(三十一)	1,836,492.56
一般风险准备		
未分配利润	一、(三十二)	-40,003,214.06
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		51,259,673.69
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计		51,259,673.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		173,943,099.13

法定代表人：郑志勋

主管会计工作负责人：彭庆

会计机构负责人：彭庆

利润表

单位：元

项目	附注	2024 年
一、营业总收入	一、(三十三)	161,825,432.76
其中：营业收入	一、(三十三)	161,825,432.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本		160,829,013.16
其中：营业成本	一、(三十三)	138,827,145.38
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	一、(三十四)	1,456,273.29
销售费用	一、(三五)	3,890,785.84
管理费用	一、(三十六)	4,849,472.76
研发费用	一、(三十七)	7,113,748.65
财务费用	一、(三十八)	4,691,587.24
其中：利息费用		4,734,752.77
利息收入		6,891.43
加：其他收益	一、(三十九)	2,665,510.21
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）	一、(四十)	-17,473.76
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、(四十一)	-263,647.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	一、(四十二)	-418,171.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	一、(四十三)	-102,603.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,860,033.29
加：营业外收入	一、(四十四)	4,442.47
减：营业外支出	一、(四十五)	106,394.00

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,758,081.76
减：所得税费用	一、（四十六）	-457,425.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,215,507.47
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）		3,215,507.47
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）		
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		3,215,507.47
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		3,215,507.47
（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）		0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		0.07

法定代表人：郑志勋

主管会计工作负责人：彭庆

会计机构负责人：彭庆

股东权益变动表

单位：元

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	44,500,000.00				36,089,375.66		8,837,019.53		1,836,492.56		-43,218,721.53		48,044,166.22
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	44,500,000.00				36,089,375.66		8,837,019.53		1,836,492.56		-43,218,721.53		48,044,166.22
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）											3,215,507.47		3,215,507.47
（一）综合收益总额											3,215,507.47		3,215,507.47
（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、本年期末余额	44,500,000.00				36,089,375.66		8,837,019.53		1,836,492.56		-40,003,214.06		51,259,673.69

法定代表人：郑志勋

主管会计工作负责人：彭庆

会计机构负责人：彭庆

(二) 更正后的财务报表附注

一、 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	42,701.40	25,376.40
银行存款	2,261,988.13	2,184,500.15
其他货币资金	1,000,000.00	
合计	3,304,689.53	2,209,876.55

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

(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	4,889,879.85	8,380,000.00
商业承兑汇票	5,315,509.88	315,438.90
减：坏账准备	159,465.30	9,463.17
合计	10,045,924.43	8,685,975.73

2、 已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据金额

类别	期末余额	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	29,235,067.60	4,889,879.85
商业承兑汇票		5,315,509.88
合计	29,235,067.60	10,205,389.73

(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	14,623,591.59	15,197,013.38
1至2年	267,106.57	307,988.78
2至3年	16,967.28	525,381.27
3至4年	525,380.29	462,042.50
4至5年	262,561.80	75,450.00
5年以上	95,450.00	20,000.00
合计	15,791,057.53	16,587,875.93

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	15,791,057.53	100.00	1,038,698.17	6.58	14,752,359.36
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备	15,791,057.53	100.00	1,038,698.17	6.58	14,752,359.36
合计	15,791,057.53	100.00	1,038,698.17	6.58	14,752,359.36

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	16,587,875.93	100.00	955,704.91	5.76	15,632,171.02
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备	16,587,875.93	100.00	955,704.91	5.76	15,632,171.02
合计	16,587,875.93	100.00	955,704.91	5.76	15,632,171.02

按信用风险特征组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	14,623,591.59	438,707.74	3.00
1 至 2 年	267,106.57	26,710.66	10.00
2 至 3 年	16,967.28	5,090.18	30.00
3 至 4 年	525,380.29	262,690.15	50.00
4 至 5 年	262,561.80	210,049.44	80.00
5 年以上	95,450.00	95,450.00	100.00
合计	15,791,057.53	1,038,698.17	6.58

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	
按信用风险特征组合	955,704.91	82,993.26			1,038,698.17
合计	955,704.91	82,993.26			1,038,698.17

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第 1 名	4,499,085.34	28.49	134,972.56
第 2 名	2,724,776.34	17.26	81,743.29
第 3 名	1,164,653.14	7.38	34,939.59
第 4 名	1,119,296.80	7.09	33,578.90
第 5 名	1,063,488.00	6.73	31,904.64
合计	10,571,299.62	66.95	317,138.98

上述应收账款单位的合同资产余额为 0。

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

项目	期末余额	上年年末余额
信用风险较低的应收票据		700,000.00
合计		700,000.00

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
信用风险较低的 应收票据	700,000.00		700,000.00			
合计	700,000.00		700,000.00			

(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	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	3,776,793.53	96.13	556,203.87	91.94
1至2年	103,504.83	2.63	34,263.43	5.66
2至3年	34,262.51	0.87	2,595.88	0.43
3年以上	14,525.26	0.37	11,930.81	1.97
合计	3,929,086.13	100.00	604,993.99	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(%)
第1名	2,083,051.00	53.02
第2名	831,401.74	21.16
第3名	454,040.24	11.56
第4名	119,456.15	3.04
第5名	76,800.00	1.95
合计	3,564,749.13	90.73

(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	1,207,608.29	216,520.97
合计	1,207,608.29	216,520.97

1、其他应收款

(1) 其他应收款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
应收出口退税	620,033.68	57,939.96
单位往来款	395,203.92	107,890.92
押金、备用金	165,000.00	5,000.00
代扣代缴社保及公积金	69,719.40	57,386.61
合计	1,249,957.00	228,217.49

(2) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,244,957.00	223,217.49
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	5,000.00	5,000.00
合计	1,249,957.00	228,217.49

(3) 其他应收款按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,249,957.00	100.00	42,348.71	3.39	1,207,608.29
其中：信用风险特征组合	1,249,957.00	100.00	42,348.71	3.39	1,207,608.29

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	1,249,957.00	100.00	42,348.71	3.39	1,207,608.29

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	228,217.49	100.00	11,696.52	5.13	216,520.97
其中：信用风险特征组合	228,217.49	100.00	11,696.52	5.13	216,520.97
合计	228,217.49	100.00	11,696.52	5.13	216,520.97

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,244,957.00	37,348.71	3.00
1-2年			
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上	5,000.00	5,000.00	100.00
合计	1,249,957.00	42,348.71	3.39

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险特征组合	11,696.52	30,652.19			42,348.71
合计	11,696.52	30,652.19			42,348.71

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第 1 名	出口退税	620,033.68	1 年以内	49.60	18,601.01
第 2 名	单位往来款、押金	278,524.92	1 年以内、5 年以上	22.28	13,205.75
第 3 名	押金	160,000.00	1 年以内	12.80	4,800.00
第 4 名	单位往来款	88,800.00	1 年以内	7.10	2,664.00
第 5 名	代扣代缴社保及公 积金	68,719.40	1 年以内	5.50	2,061.58
合计		1,216,078.00		97.28	41,332.34

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价或合同 履约成本减值准 备	账面价值
原材料	9,633,585.59	1,418,620.25	8,214,965.34	10,389,862.74	1,060,868.55	9,328,994.19
库存商品	31,337,473.38	550,759.41	30,786,713.97	36,348,067.00	1,105,395.25	35,242,671.75
包装物	525,748.93	104,185.69	421,563.24	565,554.38	104,545.43	461,008.95
发出商品	16,701,493.92	139,339.23	16,562,154.69	8,328,320.72	699,443.79	7,628,876.93
在产品	6,854,058.02	42,003.17	6,812,054.85	6,509,279.60	85,715.59	6,423,564.01
委托加工物资	93,836.48	10,363.36	83,473.12	12,960.10	10,363.36	2,596.74
合计	65,146,196.32	2,265,271.11	62,880,925.21	62,154,044.54	3,066,331.97	59,087,712.57

2、 存货跌价准备

项目	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	转销	报废	其他转出	
原材料	1,060,868.55	357,751.70						1,418,620.25
库存商品	1,105,395.25	87,065.59			641,701.43			550,759.41
包装物	104,545.43				359.74			104,185.69
发出商品	699,443.79			68,648.53	491,456.03			139,339.23

项目	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	转销	报废	其他转出	
在产品	85,715.59	42,003.17			85,715.59			42,003.17
委托加工物资	10,363.36							10,363.36
合计	3,066,331.97	486,820.46		68,648.53	1,219,232.79			2,265,271.11

(八) 投资性房地产

1、采用公允价值模式计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、上年年末余额		10,964,800.00		10,964,800.00
二、本期变动		316,513.76		316,513.76
加：外购		316,513.76		316,513.76
无形资产转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动		-17,473.76		-17,473.76
三、期末余额		11,263,840.00		11,263,840.00

2、投资性房地产抵押受限情况

投资性房地产抵押受限情况见附注五、(四十九)所有权或使用权受到限制的资产。

(九) 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	37,556,813.63	41,064,910.23
固定资产清理		
合计	37,556,813.63	41,064,910.23

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	工具、器具、夹具	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	14,290,031.11	94,082,727.70	1,250,151.25	3,540,373.22	59,365,436.64	172,528,719.92
(2) 本期增加金额				38,820.36	4,231,564.72	4,270,385.08
—购置				38,820.36	4,231,564.72	4,270,385.08
—在建工程转入						
(3) 本期减少金额		2,105,973.76		222,222.23		2,328,195.99
—处置或报废		2,105,973.76		222,222.23		2,328,195.99
(4) 期末余额	14,290,031.11	91,976,753.94	1,250,151.25	3,356,971.35	63,597,001.36	174,470,909.01
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	4,804,340.26	72,330,382.63	1,045,476.39	3,342,198.21	49,941,412.20	131,463,809.69
(2) 本期增加金额	338,352.54	4,720,619.04	79,882.25	20,763.93	2,592,361.38	7,751,979.14
—计提	338,352.54	4,720,619.04	79,882.25	20,763.93	2,592,361.38	7,751,979.14
(3) 本期减少金额		2,095,860.12		205,833.33		2,301,693.45
—处置或报废		2,095,860.12		205,833.33		2,301,693.45
(4) 期末余额	5,142,692.80	74,955,141.55	1,125,358.64	3,157,128.81	52,533,773.58	136,914,095.38
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额						-

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	工具、器具、夹具	合计
(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	9,147,338.31	17,021,612.39	124,792.61	199,842.54	11,063,227.78	37,556,813.63
(2) 上年末账面价值	9,485,690.85	21,752,345.07	204,674.86	198,175.01	9,424,024.44	41,064,910.23

3、 本报告期，公司无暂时闲置的固定资产。

4、 截至 2024 年 12 月 31 日，公司无未办妥产权证书的固定资产。

5、 截至 2024 年 12 月 31 日，公司拥有的房产及抵押情况见附注五、（四十九）所有权或使用权受到限制的资产。

(十) 使用权资产

1、使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	6,764,258.08	6,764,258.08
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	6,764,258.08	6,764,258.08
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	218,201.88	218,201.88
(2) 本期增加金额	1,309,211.28	1,309,211.28
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	1,527,413.16	1,527,413.16
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	5,236,844.92	5,236,844.92
(2) 上年年末账面价值	6,546,056.20	6,546,056.20

(十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	发明专利	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	2,090,454.55	189,172.25		2,279,626.80
(2) 本期增加金额		83,018.87		83,018.87
—购置		83,018.87		83,018.87
(3) 本期减少金额				
—处置				
—转为投资性房地产				
(4) 期末余额	2,090,454.55	272,191.12		2,362,645.67
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额	719,799.79	110,156.67		829,956.46
(2) 本期增加金额	38,836.92	15,009.78		53,846.70
—计提	38,836.92	15,009.78		53,846.70
—重分类				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—转为投资性房地产				

项目	土地使用权	软件	发明专利	合计
一重分类				
(4) 期末余额	758,636.71	125,166.45		883,803.16
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	1,331,817.84	147,024.67		1,478,842.51
(2) 上年年末账面价值	1,370,654.76	79,015.58		1,449,670.34

2、无形资产抵押受限情况

无形资产抵押受限情况见附注五、(四十九)所有权或使用权受到限制的资产。

(十二) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他增加	确认为无形资产	计入当期损益	其他减少	
发动机缸盖镗孔加工用夹具							
发动机缸盖加工工艺							
发动机缸盖重力铸造工艺							
发动机缸盖凸轮轴孔镗削方法							
发动机缸盖震砂机的降噪方法							
合计							

(十三) 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
铸造车间搬迁费用	841,820.68	50,067.49	282,457.80		609,430.37
刀具	5,311,350.89	5,996,707.45	3,693,039.85		7,615,018.49
厂区改造装修费		168,280.72	1,402.34		166,878.38
合计	6,153,171.57	6,215,055.66	3,976,899.99		8,391,327.24

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵消的递延所得税资产

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
	异	产	异	产
信用减值准备	1,240,512.18	186,076.84	976,864.60	146,529.70
资产减值准备	2,265,271.11	339,790.67	3,066,331.97	459,949.80
递延收益	268,743.33	40,311.50		
可抵扣亏损	78,049,859.12	11,707,478.88	74,867,380.27	11,230,107.05
租赁负债	5,601,714.74	840,257.21	6,792,703.90	1,018,905.59
以公允价值计量的投资性房地产后续计量	17,473.76	2,621.06		
合计	87,443,574.24	13,116,536.16	85,703,280.74	12,855,492.14

2、 未经抵消的递延所得税负债

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
	异	债	异	债
以公允价值计量的投资性房地产初始计量	10,396,493.57	1,559,474.04	10,396,493.57	1,559,474.04
使用权资产	5,236,844.92	785,526.74	6,546,056.20	981,908.43
合计	15,633,338.49	2,345,000.78	16,942,549.77	2,541,382.47

(十五) 其他非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预付工程及设备款	778,301.72	1,059,395.50
合计	778,301.72	1,059,395.50

(十六) 短期借款**1、 短期借款分类**

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	13,000,000.00	27,500,000.00
票据贴现	5,315,509.88	
保证+抵押借款	46,900,000.00	29,500,000.00
信用借款	2,000,000.00	2,000,000.00
应计利息	62,584.72	52,177.23
合计	67,278,094.60	59,052,177.23

(十七) 应付票据

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	1,000,000.00	
商业承兑汇票		
合计	1,000,000.00	

(十八) 应付账款**1、 应付账款**

(1) 应付账款按款项性质列示：

项目	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
货款	14,847,363.38	83.90	14,275,953.47	83.08
设备及工程款	1,715,693.13	9.69	1,938,260.67	11.28
费用类	1,133,803.47	6.41	969,026.67	5.64

项目	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
合计	17,696,859.98	100.00	17,183,240.81	100.00

(2) 账龄超过一年的重要应付账款:

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
应付的场地使用费	1,128,500.00	对方单位破产重整程序尚未结束
合计	1,128,500.00	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	与公司关系	账龄	期末余额	占应付款项期末余额合计数的比例(%)
第1名	非关联方	1年以内	1,905,796.55	10.77
第2名	非关联方	1年以内	1,143,792.34	6.46
第3名	非关联方	1-2年、2-3年	1,128,500.00	6.38
第4名	非关联方	1年以内	931,239.26	5.26
第5名	非关联方	1年以内	814,665.85	4.60
合计			5,923,994.00	33.47

(十九) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款-国内客户	2,788,922.71	2,044,300.18
预收货款-国外客户	2,221,123.95	372,314.53
合计	5,010,046.66	2,416,614.71

(二十) 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	2,400,659.10	29,419,862.76	29,495,716.98	2,324,804.88
离职后福利-设定提存计划		1,214,730.76	1,214,730.76	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	2,400,659.10	30,634,593.52	30,710,447.74	2,324,804.88

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	2,400,659.10	28,480,545.60	28,556,399.82	2,324,804.88

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(2) 职工福利费		342,544.63	342,544.63	
(3) 社会保险费		542,805.53	542,805.53	
其中：医疗保险费		511,246.47	511,246.47	
工伤保险费		31,559.06	31,559.06	
生育保险费				
(4) 住房公积金		12,000.00	12,000.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		41,967.00	41,967.00	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	2,400,659.10	29,419,862.76	29,495,716.98	2,324,804.88

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		1,177,911.86	1,177,911.86	
失业保险费		36,818.90	36,818.90	
合计		1,214,730.76	1,214,730.76	

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	31,758.79	31,188.83
城市维护建设税	18.37	59,657.68
教育费附加	7.87	25,567.58
地方教育费附加	5.25	17,045.05
房产税	33,574.84	33,574.84
土地使用税	157,500.00	157,500.00
个人所得税	18,935.64	15,295.33
印花税	15,979.31	13,082.69
环保税	2,682.91	2,641.32
水利基金	6,228.20	5,596.57
合计	266,691.18	361,149.89

(二十二) 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	2,914,181.46	4,652,322.90
合计	2,914,181.46	4,652,322.90

1、 其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	上年年末余额
关联方往来	2,385,119.89	4,005,000.00
外部往来款	528,431.57	646,692.90
押金或保证金	630.00	630.00
合计	2,914,181.46	4,652,322.90

(2) 按欠款方归集的 2024 年 12 月 31 日其他应付款前五名情况

单位名称	性质	与公司关系	账龄	期末余额	占其他应付款账款总额的比例 (%)
第 1 名	关联方往来	关联方	1 年以内	2,385,119.89	81.85
第 2 名	外部往来款	非关联方	1 年以内	127,116.06	4.36
第 3 名	外部往来款	非关联方	1 年以内	79,000.00	2.71
第 4 名	外部往来款	非关联方	1 年以内	77,259.05	2.65
第 5 名	外部往来款	非关联方	1 年以内	66,870.00	2.29
合计				2,735,365.00	93.86

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期应付款	4,875,465.45	7,193,420.07
一年内到期的租赁负债	1,024,368.94	1,086,198.58
合计	5,899,834.39	8,279,618.65

(二十四) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
应交税费-待转销项税额	360,632.75	265,759.04
未能终止确认的银行承兑汇票	4,889,879.85	6,380,000.00
合计	5,250,512.60	6,645,759.04

(二十五) 租赁负债

1、 租赁负债明细

项目	期末余额	上年年末余额
租赁负债	6,115,596.60	7,597,871.82
减：租赁负债-未确认融资费用	513,881.86	805,167.92
减：一年内到期的租赁负债	1,024,368.94	1,086,198.58
合计	4,577,345.80	5,706,505.32

(二十六) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	7,851,309.78	9,947,150.47
专项应付款		
合计	7,851,309.78	9,947,150.47

1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	8,427,801.00	10,508,488.50
其中：未确认融资费用	576,491.22	561,338.03
合计	7,851,309.78	9,947,150.47

(二十七) 递延收益

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

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		861,000.00	592,256.67	268,743.33
合计		861,000.00	592,256.67	268,743.33

涉及政府补助的项目：

项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额
湾沚区关于推进制造业数字化实施的补助		48,200.00	8,033.33		40,166.67
安徽省制造业数字化转型示范园区重点数字化改造项目的补助		133,900.00	17,853.34		116,046.66
芜湖市关于推动企业技术改造的补助		306,900.00	194,370.00		112,530.00
当年维持有效期达 5 年以上发明专利补贴		200,000.00	200,000.00		
中国发明专利资助		5,000.00	5,000.00		
经济主体知识产权年度业绩评价奖励		2,000.00	2,000.00		
发明专利年费奖励		15,000.00	15,000.00		
科技计划项目补助		150,000.00	150,000.00		
合计		861,000.00	592,256.67		268,743.33

(二十八) 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	44,500,000.00						44,500,000.00

(二十九) 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)	36,089,375.66			36,089,375.66
合计	36,089,375.66			36,089,375.66

(三十) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税 前发生额所	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 留存收益	减：所得税费 用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
1. 不能重分类进损益的 其他综合收益								
其中：重新计量设定受 益计划变动额								
2. 将重分类进损益的其 他综合收益	8,837,019.53							8,837,019.53
其中：权益法下可转损 益的其他综合收益								
自用房地产转换为以公 允价值模式计量的投资 性房地产	8,837,019.53							8,837,019.53
其他综合收益合计	8,837,019.53							8,837,019.53

(三十一) 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	1,836,492.56			1,836,492.56
合计	1,836,492.56			1,836,492.56

(三十二) 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	-43,218,721.53	-43,644,931.26
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	-43,218,721.53	-43,644,931.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,215,507.47	426,209.73
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-40,003,214.06	-43,218,721.53

(三十三) 营业收入和营业成本

1、营业收入与营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	161,131,013.10	138,827,145.38	113,747,744.34	95,752,559.63
其他业务	694,419.66		633,273.58	
合计	161,825,432.76	138,827,145.38	114,381,017.92	95,752,559.63

2、主营业务（分产品）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
气缸盖	161,095,759.81	138,804,062.71	113,437,801.97	95,519,606.05
进气歧管			180,621.76	160,757.62
其他	35,253.29	23,082.67	129,320.61	72,195.96
合计	161,131,013.10	138,827,145.38	113,747,744.34	95,752,559.63

(三十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	326,409.57	345,702.16
教育费附加	139,889.80	146,505.84
地方教育费附加	93,259.89	97,670.57
车船税	1,560.00	1,560.00
房产税	134,299.36	134,299.36
土地使用税	630,000.00	630,000.00
印花税	53,227.73	39,270.80
环境保护税	10,426.09	9,539.91
水利基金	67,200.85	28,916.42
合计	1,456,273.29	1,433,465.06

(三十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,561,385.03	1,330,296.77
包装费	470,569.63	311,903.90
报关费	386,083.44	258,738.31
招待费	187,098.24	550,615.35
其他	15,127.23	7,075.54
样品费	37,655.55	38,867.26
参展费	1,060,896.11	830,739.51
差旅费	122,019.18	179,136.81
快递费	11,487.74	18,257.02

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	27,896.06	27,833.28
折旧费	10,567.63	7,247.51
合计	3,890,785.84	3,560,711.26

(三十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,128,145.05	1,816,001.16
业务招待费	212,200.48	166,820.82
办公费	210,977.88	177,982.57
差旅费	128,073.16	74,462.59
修理费	55,037.29	118,642.75
折旧费	241,057.11	254,856.99
无形资产摊销	53,846.70	386,665.68
中介机构服务费	1,472,826.75	1,061,008.44
保险费	37,641.98	8,915.09
汽车费用	129,196.75	239,816.66
盘盈盘亏		12,507.97
其他	180,469.61	223,289.46
合计	4,849,472.76	4,540,970.18

(三十七) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料费	4,701,921.07	2,561,802.76
折旧/摊销	875,063.77	536,486.58
工资	1,174,277.88	1,316,730.23
其他	362,485.93	606,531.89
合计	7,113,748.65	5,021,551.46

(三十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,734,752.77	3,819,483.42
减：利息收入	6,891.43	6,149.66
汇兑损益	-561,224.90	-153,496.90
银行手续费	524,950.80	338,337.85
合计	4,691,587.24	3,998,174.71

(三十九) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	1,727,466.13	209,343.37
进项税加计抵减	936,638.79	
代扣个人所得税手续费	1,405.29	1,396.65
合计	2,665,510.21	210,740.02

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
开发区产业扶持		78,800.00	收益
失业金返还	36,404.45	4,317.42	收益
博士后相关补助经费	12,000.00	24,000.00	收益
2022 科技计划项目补助		30,000.00	收益
扩岗补助		1,000.00	收益
开发区为企纾困补助		6,000.00	收益
稳岗补贴	28,750.57	44,017.95	收益
体检补贴	500.00	1,000.00	收益
展会补贴	7,982.00	10,608.00	收益
推动企业上云上平台补助		9,600.00	收益
湾沚区关于推进制造业数字化实施的补助	8,033.33		资产
安徽省制造业数字化转型示范园区重点数字化改造项目的补助	17,853.34		资产
芜湖市关于推动企业技术改造的	194,370.00		资产

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
补助			
2022年芜湖市对管辖企业当年维持有效期达10年以上发明专利补助	80,000.00		收益
2022年度芜湖市湾沚区科技创新系列补助	100,000.00		收益
2022年度芜湖市湾沚区发明专利年费奖励	32,100.00		收益
芜湖市湾沚区2022年度科技创新系列补助-对主导研制地方标准的追加奖励	40,000.00		收益
2022年芜湖市外贸政策奖补资金	23,000.00		收益
2024年芜湖市商务局外贸政策奖补资金	130,000.00		收益
2023年芜湖市外贸政策奖补资金	296,000.00		收益
高技能人才研修补贴	148,000.00		收益
2024年度芜湖市科技项目场景应用研发项目补助	200,000.00		收益
电费补贴	472.44		收益
当年维持有效期达5年以上发明专利补贴	200,000.00		收益
中国发明专利资助	5,000.00		收益
经济主体知识产权年度业绩评价奖励	2,000.00		收益
发明专利年费奖励	15,000.00		收益
科技计划项目补助	150,000.00		收益
合计	1,727,466.13	209,343.37	

(四十) 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
投资性房地产	-17,473.76	
合计	-17,473.76	

(四十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-263,647.58	-401,531.68
合计	-263,647.58	-401,531.68

(四十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	-418,171.93	-285,783.59
合计	-418,171.93	-285,783.59

(四十三) 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
固定资产处置损益	-102,603.25	-100,648.15	-102,603.25
合计	-102,603.25	-100,648.15	-102,603.25

(四十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的债务			
其他	4,442.47		4,442.47
合计	4,442.47		4,442.47

(四十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	51,000.00	5,000.00	51,000.00
罚款	55,394.00		55,394.00
合计	106,394.00	5,000.00	106,394.00

(四十六) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-457,425.71	-619,458.67
合计	-457,425.71	-619,458.67

润

与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	2,758,081.76
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	413,712.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	195,924.33
研发支出加计扣除及其他影响	-1,067,062.30
所得税费用	-457,425.71

(四十七) 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	本期发生额	上期发生额
政府补助收到的现金	2,182,614.75	210,740.02
利息收入收到的现金	6,891.43	6,149.66
往来收到的现金	97,904.08	243,183.24
合计	2,287,410.26	460,072.92

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

项目	本期发生额	上期发生额
经营费用支付的现金	5,299,149.69	3,338,479.87
往来支付的现金	281,360.00	4,000.00
保证金、押金支付的现金	160,000.00	
受限制货币资金	1,000,000.00	
合计	6,740,509.69	3,342,479.87

2、与筹资活动有关的现金

(1) 收到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
固定资产抵押融资	6,600,000.00	16,303,763.88
关联方资金拆借	9,500,000.00	6,000,000.00
票据贴现	47,942,099.57	26,222,192.32
合计	64,042,099.57	48,525,956.20

(2) 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
手续费	916,134.01	832,600.00
关联方资金拆借	11,119,880.11	7,400,000.00
固定资产抵押融资还款	11,900,767.50	8,098,518.66
融资租赁费	1,818,960.00	
合计	25,755,741.62	16,331,118.66

(3) 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	59,052,177.23	65,900,000.00	62,584.72	63,000,000.00	52,177.23	61,962,584.72
关联方资金拆借(其他应付款-郑志勋)	4,005,000.00	9,500,000.00		11,119,880.11		2,385,119.89
固定资产抵押融资(长期应付款及一年到期的长期应付款)	17,140,570.54	6,600,000.00	1,446,972.19	11,900,767.50	560,000.00	12,726,775.23
租赁负债及一年内到期	6,792,703.90		627,970.84	1,818,960.00		5,601,714.74

的租赁负债						
合计	86,990,451.67	82,000,000.00	2,137,527.75	87,839,607.61	612,177.23	82,676,194.58

(四十八) 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	3,215,507.47	426,209.73
加：信用减值准备	263,647.58	401,531.68
资产减值准备	418,171.93	285,783.59
投资性房地产折旧摊销		
固定资产折旧	7,751,979.14	9,646,707.03
使用权资产折旧	1,309,211.28	218,201.88
无形资产摊销	53,846.70	71,276.84
长期待摊费用摊销	3,976,899.99	3,027,745.31
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）	102,603.25	100,648.15
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）	17,473.76	
财务费用（收益以“-”号填列）	4,734,752.77	3,819,483.42
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-261,044.02	-1,601,367.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-196,381.69	2,541,382.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,992,151.78	-14,188,977.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,120,034.50	-24,982,497.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-844,565.83	-7,987,406.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-30,570,083.95	-28,221,278.87
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		
2. 现金的期末余额	2,304,689.53	2,209,876.55
减：现金的上年年末余额	2,209,876.55	5,658,066.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	94,812.98	-3,448,190.31

价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	2,304,689.53	2,209,876.55
其中：库存现金	42,701.40	25,376.40
可随时用于支付的银行存款	2,261,988.13	2,184,500.15
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,304,689.53	2,209,876.55
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,000,000.00	银行承兑汇票保证金
固定资产-房屋建筑物	9,147,338.31	银行贷款抵押
固定资产-机器设备	9,242,837.37	融资租赁抵押
固定资产-机器设备	5,387,882.79	抵押给(津盛贷款)担保方芜湖市湾沚中小企业融资担保有限公司
无形资产	1,331,817.84	银行贷款抵押

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,000,000.00	银行承兑汇票保证金
投资性房地产	11,263,840.00	银行贷款抵押
合计	37,373,716.31	

(五十) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	58.04	7.178	416.61
澳元	0.34	4.500	1.53

二、 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币性项目、应收票据、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注三相关项目。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它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。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

(二) 市场风险**利率风险**

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

(三) 流动性风险

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

三、公允价值的披露**(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

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	
投资性房地产		11,263,840.00		11,263,840.00
1. 出租用的土地使用权		11,263,840.00		11,263,840.00

四、关联方及关联交易**(一) 本公司的控股股东、实际控制人**

股东姓名	拥有本公司股份比例	表决权比例	与本公司关系
郑志勋	72.5843%	72.5843%	实际控制人
合计	72.5843%	72.5843%	实际控制人

(二) 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
芜湖佳荣投资管理合伙企业（有限合伙）	持有公司 7.1910%
张杰	持有公司 5.0427%
姚盛良	股东、监事
彭庆	股东、董事、财务负责人、董事会秘书

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
周华和	股东、董事
张夏松	董事
郑金文	董事
汪安荣	监事会主席
彭荣水	职工监事

(三) 关联交易情况

1、 关联担保情况

担保方	具体被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郑志勋	芜湖永裕汽车工业股份有限公司	9,500,000.00	2024年12月24日	2025年12月24日	否
郑志勋	芜湖永裕汽车工业股份有限公司	4,300,000.00	2024年11月19日	2025年11月19日	否
郑志勋	芜湖永裕汽车工业股份有限公司	3,700,000.00	2024年9月25日	2025年9月25日	否
郑志勋	芜湖永裕汽车工业股份有限公司	10,000,000.00	2023年11月7日	2028年11月6日	否
郑志勋	芜湖永裕汽车工业股份有限公司	6,400,000.00	2024年11月12日	2025年11月5日	否
郑志勋	芜湖永裕汽车工业股份有限公司	5,000,000.00	2024年11月19日	2025年11月19日	否
郑志勋	芜湖永裕汽车工业股份有限公司	3,000,000.00	2024年4月30日	2025年4月24日	否
郑志勋	芜湖永裕汽车工业股份有限公司	11,000,000.00	2024年4月2日	2027年4月1日	否
郑志勋	芜湖永裕汽车工业股份有限公司	2,000,000.00	2024年11月28日	2025年11月28日	否

担保方	具体被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郑志勋	芜湖永裕汽车工业股份有限公司	3,260,000.00	2024年1月22日	2025年12月22日	否
郑志勋	芜湖永裕汽车工业股份有限公司	5,167,801.00	2023年10月24日	2026年9月24日	否
郑志勋	芜湖永裕汽车工业股份有限公司	2,387,687.50	2023年12月28日	2025年11月28日	否
郑志勋	芜湖永裕汽车工业股份有限公司	2,628,000.00	2023年12月13日	2025年11月13日	否

2、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	说明
拆入		
郑志勋	9,500,000.00	
拆出		
郑志勋	11,119,880.11	

3、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	863,993.02	707,603.73

(四) 关联方应收应付款项

1、 应收应付项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款					

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	郑志勋	2,385,119.89		4,005,000.00	

五、政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
开发区产业扶持			78,800.00	其他收益
失业金返还	36,404.45	36,404.45	4,317.42	其他收益
博士后相关补助经费	12,000.00	12,000.00	24,000.00	其他收益
2022 科技计划项目补助			30,000.00	其他收益
扩岗补助			1,000.00	其他收益
开发区为企纾困补助			6,000.00	其他收益
稳岗补贴	28,750.57	28,750.57	44,017.95	其他收益
体检补贴	500.00	500.00	1,000.00	其他收益
展会补贴	7,982.00	7,982.00	10,608.00	其他收益
推动企业上云上平台补助			9,600.00	其他收益
湾沚区关于推进制造业数字化实施的补助	8,033.33	8,033.33		其他收益
安徽省制造业数字化转型示范园区重点数字化改造项目的补助	17,853.34	17,853.34		其他收益
芜湖市关于推动企业技术改造的补助	194,370.00	194,370.00		其他收益
2022 年芜湖市对管辖企业当年维持有效期达 10 年以上发明专利补助	80,000.00	80,000.00		其他收益
2022 年度芜湖市湾沚区科技创新系列补助	100,000.00	100,000.00		其他收益
2022 年度芜湖市湾沚区发	32,100.00	32,100.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
明专利年费奖励				
芜湖市湾沚区 2022 年度科技创新系列补助-对主导研制地方标准的追加奖励	40,000.00	40,000.00		其他收益
2022 年芜湖市外贸政策奖补资金	23,000.00	23,000.00		其他收益
2024 年芜湖市商务局外贸政策奖补资金	130,000.00	130,000.00		其他收益
2023 年芜湖市外贸政策奖补资金	296,000.00	296,000.00		其他收益
高技能人才研修补贴	148,000.00	148,000.00		其他收益
2024 年度芜湖市科技项目场景应用研发项目补助	200,000.00	200,000.00		其他收益
电费补贴	472.44	472.44		其他收益
当年维持有效期达 5 年以上发明专利补贴	200,000.00	200,000.00		其他收益
中国发明专利资助	5,000.00	5,000.00		其他收益
经济主体知识产权年度业绩评价奖励	2,000.00	2,000.00		其他收益
发明专利年费奖励	15,000.00	15,000.00		其他收益
科技计划项目补助	150,000.00	150,000.00		其他收益

六、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截止资产负债表日，本公司无其他需要披露的或有事项。

七、 资产负债表日后事项

截止本报告日，公司无重要的资产负债表日后事项

八、 其他重要事项

(一) 实际控制人股权质押事项

截至本财务报表批准报出日，本公司实际控制人郑志勋累计质押股数为 16,000,000.00 股，股权质押明细如下：

(1) 3,000,000.00 股为有限售条件股份，质押期限自 2024 年 4 月 25 日起至 2025 年 4 月 24 日止，质押股份用于公司向银行贷款的担保方提供反担保，质押权人为芜湖市湾沚中小企业融资担保有限公司，质押权人与质押股东不存在关联关系，质押股份已在中国证券登记结算有限责任公司办理质押登记。

(2) 4,300,000.00 股为有限售条件股份，质押期限自 2024 年 11 月 15 日起至 2025 年 11 月 15 日止，质押股份用于公司向银行贷款的担保方提供反担保，质押权人为芜湖市湾沚中小企业融资担保有限公司，质押权人与质押股东不存在关联关系，质押股份已在中国证券登记结算有限责任公司办理质押登记。

(3) 3,700,000.00 股为有限售条件股份，质押期限自 2024 年 9 月 13 日起至 2025 年 9 月 13 日止，质押股份用于公司向银行贷款的担保方提供反担保，质押权人为芜湖县中小企业融资担保有限公司，质押权人与质押股东不存在关联关系，质押股份已在中国证券登记结算有限责任公司办理质押登记。

(4) 5,000,000.00 股为有限售条件股份，质押期限自 2024 年 11 月 15 日起至 2025 年 11 月 15 日止，质押股份用于公司向银行贷款的担保方提供反担保，质押权人为芜湖市湾沚中小企业融资担保有限公司，质押权人与质押股东不存在关联关系，质押股份已在中国证券登记结算有限责任公司办理质押登记。

九、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-102,603.25	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	1,507,209.46	
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
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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	-17,473.76	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	-101,951.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	1,285,180.92	
减：非经常性损益的所得税影响数	192,777.14	
非经常性损益净额	1,092,403.78	
少数股东权益影响额		
合计	1,092,403.78	

(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	6.48	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	4.28	0.05	0.05

二、更正后的半年度财务报表及附注

（一）更正后的财务报表

资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年6月30日
流动资产：		
货币资金	一、（一）	6,607,754.35
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	一、（二）	10,618,140.04
应收账款	一、（三）	26,298,669.83
应收款项融资		
预付款项	一、（四）	2,504,181.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	一、（五）	1,251,378.09
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	一、（六）	68,327,114.63
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		115,607,238.05
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	一、(七)	11,263,840.00
固定资产	一、(八)	42,347,159.12
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	一、(九)	4,582,239.28
无形资产	一、(十)	1,526,070.11
开发支出	一、(十一)	
商誉		
长期待摊费用	一、(十二)	8,561,007.94
递延所得税资产	一、(十三)	13,023,364.63
其他非流动资产	一、(十四)	840,663.14
非流动资产合计		82,144,344.22
资产总计		197,751,582.27
流动负债：		
短期借款	一、(十五)	75,936,144.42
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		
应付账款	一、(十七)	21,247,400.73
预收款项		
合同负债	一、(十八)	5,203,533.46
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	一、(十九)	2,383,051.12
应交税费	一、(二十)	360,483.32
其他应付款	一、(二十一)	1,497,890.68
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	一、(二十二)	14,170,810.24
其他流动负债	一、(二十三)	5,819,946.66
流动负债合计		126,619,260.63
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	一、(二十四)	2,905,931.69

长期应付款	一、(二十五)	12,585,001.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	一、(二十六)	218,638.33
递延所得税负债	一、(十三)	2,246,809.93
其他非流动负债		
非流动负债合计		17,956,380.95
负债合计		144,575,641.58
所有者权益（或股东权益）：		
股本	一、(二十七)	44,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	一、(二十八)	36,089,375.66
减：库存股		
其他综合收益	一、(二十九)	8,837,019.53
专项储备		
盈余公积	一、(三十)	1,836,492.56
一般风险准备		
未分配利润	一、(三十一)	-38,086,947.06
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		53,175,940.69
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计		53,175,940.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		197,751,582.27

法定代表人：郑志勋

主管会计工作负责人：彭庆

会计机构负责人：彭庆

利润表

单位：元

项目	附注	2025年1-6月
一、营业总收入	一、(三十二)	86,903,788.20
其中：营业收入	一、(三十二)	86,903,788.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本		84,306,760.46
其中：营业成本	一、(三十二)	74,020,233.99
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	一、(三十三)	666,891.02
销售费用	一、(三十四)	1,744,677.06

管理费用	一、(三十五)	2,421,461.43
研发费用	一、(三十六)	3,531,519.31
财务费用	一、(三十七)	1,921,977.65
其中：利息费用		1,898,690.78
利息收入		2,754.70
加：其他收益	一、(三十八)	1,018,254.64
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）	一、(三十九)	-365,063.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	一、(四十)	-1,413,971.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,836,247.68
加：营业外收入	一、(四十一)	75,000.00
减：营业外支出	一、(四十二)	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,911,247.68
减：所得税费用	一、(四十三)	-5,019.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,916,267.00
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）		1,916,267.00
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）		1,916,267.00
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		1,916,267.00
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,916,267.00
(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）		0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.04

法定代表人：郑志勋

主管会计工作负责人：彭庆

会计机构负责人：彭庆

（二）更正后的财务报表附注

一、财务报表和注释

（一）货币资金

项目	2025年06月30日	2024年12月31日
库存现金	34,961.58	42,701.40
银行存款	6,572,792.77	2,261,988.13
其他货币资金		1,000,000.00
合计	6,607,754.35	3,304,689.53

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	2025年06月30日	2024年12月31日
银行承兑汇票保证金		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

（二）应收票据

1、应收票据分类列示

项目	2025年06月30日	2024年12月31日
----	-------------	-------------

银行承兑汇票	5,506,560.49	4,889,879.85
商业承兑汇票	4,962,698.59	5,315,509.88
减：坏账准备	148,880.96	159,465.30
合计	10,618,140.04	10,045,924.43

2、已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据金额

类别	2025年06月30日	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票		5,506,560.49
商业承兑汇票		4,962,698.59
合计		10,469,259.08

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2025年06月30日	2024年12月31日
1年以内	26,597,444.79	14,623,591.59
1至2年	192,316.57	267,106.57
2至3年	11,886.61	16,967.28
3至4年	530,460.96	525,380.29
4至5年	262,561.80	262,561.80
5年以上	95,450.00	95,450.00
合计	27,690,120.73	15,791,057.53

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	2025年06月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	27,690,120.73	100.00	1,391,450.90	5.03	26,298,669.83
其中：按信用风险特征	27,690,120.73	100.00	1,391,450.90	5.03	26,298,669.83

类别	2025年06月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
组合计提坏账准备					
合计	27,690,120.73	100.00	1,391,450.90	5.03	26,298,669.83

类别	2024年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	15,791,057.53	100.00	1,038,698.17	6.58	14,752,359.36
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备	15,791,057.53	100.00	1,038,698.17	6.58	14,752,359.36
合计	15,791,057.53	100.00	1,038,698.17	6.58	14,752,359.36

按信用风险特征组合计提坏账准备：

名称	2025年06月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	26,597,444.79	797,923.34	3
1至2年	192,316.57	19,231.66	10
2至3年	11,886.61	3,565.98	30
3至4年	530,460.96	265,230.48	50
4至5年	262,561.80	210,049.44	80
5年以上	95,450.00	95,450.00	100
合计	27,690,120.73	1,391,450.90	5.03

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2024年12月31日	本期变动金额			2025年06月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险	1,038,698.17	352,752.73			1,391,450.90

类别	2024年12月31日	本期变动金额			2025年06月30
		计提	收回或转回	转销或核销	
特征组合					
合计	1,038,698.17	352,752.73			1,391,450.90

4、按欠款方归集的2025年06月30日前五名的应收账款情况

单位名称	2025年06月30日		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户一	6,368,497.80	23.00	191,054.93
客户二	4,638,536.86	16.75	139,156.11
客户三	2,988,421.31	10.79	89,652.64
客户四	2,925,324.50	10.56	87,759.74
客户五	2,291,809.22	8.28	68,754.28
合计	19,212,589.69	69.38	576,377.70

上述应收账款单位的合同资产余额为0。

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2025年06月30日		2024年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	2,351,888.51	93.92	3,776,793.53	96.13
1至2年	103,504.83	4.13	103,504.83	2.63
2至3年	34,262.51	1.37	34,262.51	0.87
3年以上	14,525.26	0.58	14,525.26	0.37
合计	2,504,181.11	100.00	3,929,086.13	100.00

2、按预付对象归集的2025年06月30日前五名的预付款情况

预付对象	2025年06月30日	占预付款项2025年06月30日合计数的比例(%)
------	-------------	---------------------------

预付对象	2025年06月30日	占预付款项2025年06月30日合计数的比例(%)
第1名	454,040.24	18.13
第2名	396,050.00	15.82
第3名	273,200.00	10.91
第4名	123,200.00	4.92
第5名	114,725.40	4.58
合计	1,361,215.64	54.36

(五) 其他应收款

项目	2025年06月30日	2024年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,251,378.09	1,207,608.29
合计	1,251,378.09	1,207,608.29

1、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2025年06月30日	2024年12月31日
应收出口退税		620,033.68
单位往来款	1,064,420.07	395,203.92
押金、备用金	165,000.00	165,000.00
代扣代缴社保及公积金	68,959.40	69,719.40
合计	1,298,379.47	1,249,957.00

(2) 其他应收款按账龄披露

账龄	2025年06月30日	2024年12月31日
1年以内	1,133,379.47	1,244,957.00
1至2年	160,000.00	
2至3年		
3至4年		
4至5年		
5年以上	5,000.00	5,000.00

账龄	2025年06月30日	2024年12月31日
合计	1,298,379.47	1,249,957.00

(3) 其他应收款按分类披露

类别	2025年06月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,298,379.47	100.00	47,001.38	3.62	1,251,378.09
其中：信用风险特征组合	1,298,379.47	100.00	47,001.38	3.62	1,251,378.09
合计	1,298,379.47	100.00	47,001.38	3.62	1,251,378.09

类别	2024年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,249,957.00	100.00	42,348.71	3.39	1,207,608.29
其中：信用风险特征组合	1,249,957.00	100.00	42,348.71	3.39	1,207,608.29
合计	1,249,957.00	100.00	42,348.71	3.39	1,207,608.29

按组合计提坏账准备：

名称	2025年06月30日		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,133,379.47	34,001.38	3.00
1-2年	160,000.00	8,000.00	5.00
2-3年			
3-4年			
4-5年			

名称	2025年06月30日		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
5年以上	5,000.00	5,000.00	100
合计	1,298,379.47	47,001.38	3.62

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2024年12月31日	本期变动金额			2025年06月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险特征组合	42,348.71	4,652.67			47,001.38
合计	42,348.71	4,652.67			47,001.38

(5) 按欠款方归集的2025年06月30日前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2025年06月30日	账龄	占其他应收款2025年06月30日合计数的比例(%)	坏账准备2025年06月30日
第1名	单位往来款	449,850.00	1年以内	34.65	13,495.50
第2名	单位往来款	311,467.00	1年以内	23.99	9,344.01
第3名	押金	160,000.00	1至2年	12.32	8,000.00
第4名	代扣代缴社保及公积金	68,959.40	1年以内	5.31	2,068.78
第5名	单位往来款	57,072.00	1年以内	4.40	1,712.16
合计		1,047,348.40		80.67	34,620.45

(六) 存货

1、 存货分类

项目	2025年06月30日			2024年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	8,771,846.52	1,425,256.84	7,346,589.68	9,633,585.59	1,418,620.25	8,214,965.34
库存商品	33,891,993.94	566,055.38	33,325,938.56	31,337,473.38	550,759.41	30,786,713.97
包装物	667,516.72	191,542.62	475,974.10	525,748.93	104,185.69	421,563.24
发出商品	16,537,618.97	150,874.99	16,386,743.98	16,701,493.92	139,339.23	16,562,154.69
在产品	10,806,618.28	54,192.05	10,752,426.23	6,854,058.02	42,003.17	6,812,054.85

项目	2025年06月30日			2024年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价或合同履约成本减值准备	账面价值
委托加工物资	49,805.44	10,363.36	39,442.08	93,836.48	10,363.36	83,473.12
合计	70,725,399.87	2,398,285.24	68,327,114.63	65,146,196.32	2,265,271.11	62,880,925.21

2、 存货跌价准备

项目	2024年12月31日	本期增加金额		本期减少金额				2025年06月30日
		计提	其他	转回	转销	报废	其他转出	
原材料	1,418,620.25	6,636.59						1,425,256.84
库存商品	550,759.41	699,817.73			684,521.76			566,055.38
包装物	104,185.69	87,909.19			552.26			191,542.62
发出商品	139,339.23	597,165.33			585,629.57			150,874.99
在产品	42,003.17	22,442.34			10,253.46			54,192.05
委托加工物资	10,363.36							10,363.36
合计	2,265,271.11	1,413,971.18			1,280,957.05			2,398,285.24

(七) 投资性房地产

3、 采用公允价值模式计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、2024年12月31日		11,263,840.00		11,263,840.00
二、本期变动				
加：外购				
无形资产转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、2025年06月30日		11,263,840.00		11,263,840.00

4、 投资性房地产抵押受限情况

投资性房地产抵押受限情况见附注五、（四十六）所有权或使用权受到限制的资产。

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	2025年06月30日	2024年12月31日
固定资产	42,347,159.12	37,556,813.63
固定资产清理		
合计	42,347,159.12	37,556,813.63

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	工具、器具、夹具	合计
1. 账面原值						
(1) 2024 年 12 月 31 日	14,290,031.11	91,976,753.94	1,250,151.25	3,356,971.35	63,597,001.36	174,470,909.01
(2) 本期增加金额		6,049,322.46	-	24,669.05	1,732,902.66	7,806,894.17
—购置		6,049,322.46	-	24,669.05	1,732,902.66	7,806,894.17
—在建工程转入						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 2025 年 06 月 30 日	14,290,031.11	98,026,076.40	1,250,151.25	3,381,640.40	65,329,904.02	182,277,803.18
2. 累计折旧						
(1) 2024 年 12 月 31 日	5,142,692.80	74,955,141.55	1,125,358.64	3,157,128.81	52,533,773.58	136,914,095.38
(2) 本期增加金额	169,147.26	1,691,859.48	30,751.01	10,629.44	1,115,420.37	3,017,807.56
—计提	169,147.26	1,691,859.48	30,751.01	10,629.44	1,115,420.37	3,017,807.56
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 2025 年 06 月 30 日	5,311,840.06	76,647,001.03	1,156,109.65	3,156,499.37	53,659,193.95	139,930,644.06
3. 减值准备						
(1) 2024 年 12 月 31 日						-

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	工具、器具、夹具	合计
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 2025年06月30日						
4. 账面价值						
(1) 2025年06月30日	8,978,191.05	21,379,075.37	94,041.60	213,882.15	11,681,968.95	42,347,159.12
(2) 2024年12月31日	9,147,338.31	17,021,612.39	124,792.61	199,842.54	11,063,227.78	37,556,813.63

3、 本报告期，公司无暂时闲置的固定资产。

4、 截至2025年06月30日，公司无未办妥产权证书的固定资产。

5、 截至2025年06月30日，公司拥有的房产及抵押情况见附注五、（四十六）所有权或使用权受到限制的资产。

(九) 使用权资产

1、 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 2024 年 12 月 31 日	6,764,258.08	6,764,258.08
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 2025 年 06 月 30 日	6,764,258.08	6,764,258.08
2. 累计折旧		
(1) 2024 年 12 月 31 日	1,527,413.16	1,527,413.16
(2) 本期增加金额	654,605.64	654,605.64
(3) 本期减少金额		
(4) 2025 年 06 月 30 日	2,182,018.80	2,182,018.80
3. 减值准备		
(1) 2024 年 12 月 31 日		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 2025 年 06 月 30 日		
4. 账面价值		
(1) 2025 年 06 月 30 日	4,582,239.28	4,582,239.28
(2) 2024 年 12 月 31 日	5,236,844.92	5,236,844.92

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	发明专利	合计
1. 账面原值				
(1) 2024年12月31日	2,090,454.55	272,191.12		2,362,645.67
(2) 本期增加金额		79,245.28		79,245.28
—购置		79,245.28		79,245.28
(3) 本期减少金额				
—处置				
—转为投资性房地产				
(4) 2025年06月30日	2,090,454.55	351,436.40		2,441,890.95
2. 累计摊销				
(1) 2024年12月31日	758,636.71	125,166.45		883,803.16
(2) 本期增加金额	19,418.46	12,599.22		32,017.68
—计提	19,418.46	12,599.22		32,017.68
—重分类				
(3) 本期减少金额				
—处置				

项目	土地使用权	软件	发明专利	合计
—转为投资性房地产				
—重分类				
(4) 2025年06月30日				915,820.84
	778,055.17	137,765.67		
3. 减值准备				
(1) 2024年12月31日				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 2025年06月30日				
4. 账面价值				
(1) 2025年06月30日	1,312,399.38	213,670.73		1,526,070.11
(2) 2024年12月31日	1,331,817.84	147,024.67		1,478,842.51

2、无形资产抵押受限情况

无形资产抵押受限情况见附注五、(四十六)所有权或使用权受到限制的资产。

(十一) 开发支出

项目	上年年末 余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开 发支出	其他 增加	确认为无 形资产	计入当期 损益	其他减 少	
发动机缸盖镗 孔加工用夹具							
发动机缸盖加 工工艺							
发动机缸盖重 力铸造工艺							
发动机缸盖凸 轮轴孔镗削方 法							
发动机缸盖震 砂机的降噪方 法							
合计							

(十二) 长期待摊费用

项目	2024年12月 31日	本期增加金 额	本期摊销金额	其他减 少金额	2025年06月30 日
铸造车间搬迁费用	609,430.37		144,006.48		465,423.89
刀具	7,615,018.49	1,627,868.53	2,162,698.72		7,080,188.30
厂区改造装修费	166,878.38	874,123.85	25,606.48		1,015,395.75
合计	8,391,327.24	2,501,992.38	2,332,311.68		8,561,007.94

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵消的递延所得税资产

项目	2025年06月30日	2024年12月31日
----	-------------	-------------

	可抵扣暂时性差	递延所得税资	可抵扣暂时性差	递延所得税资
	异	产	异	产
信用减值准备	1,587,333.24	238,099.99	1,240,512.18	186,076.84
资产减值准备	2,398,285.24	359,742.79	2,265,271.11	339,790.67
递延收益	218,638.33	32,795.75	268,743.33	40,311.50
可抵扣亏损	78,414,870.87	11,762,230.63	78,049,859.12	11,707,478.88
租赁负债	4,185,829.43	627,874.41	5,601,714.74	840,257.21
以公允价值计量的投 资性房地产后续计量	17,473.76	2,621.06	17,473.76	2,621.06
合计	86,822,430.87	13,023,364.63	87,443,574.24	13,116,536.16

2、 未经抵消的递延所得税负债

项目	2025年06月30日		2024年12月31日	
	应纳税暂时性差	递延所得税负	应纳税暂时性差	递延所得税负
	异	债	异	债
以公允价值计量的投 资性房地产初始计量	10,396,493.57	1,559,474.04	10,396,493.57	1,559,474.04
使用权资产	4,582,239.28	687,335.89	5,236,844.92	785,526.74
合计	14,978,732.85	2,246,809.93	15,633,338.49	2,345,000.78

(十四) 其他非流动资产

项目	2025年06月30日	2024年12月31日
预付工程及设备款	840,663.14	778,301.72
合计	840,663.14	778,301.72

(十五) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	2025年06月30日	2024年12月31日
保证借款	13,000,000.00	13,000,000.00

项目	2025年06月30日	2024年12月31日
票据贴现	4,962,698.59	5,315,509.88
保证+抵押借款	46,900,000.00	46,900,000.00
信用借款	11,000,000.00	2,000,000.00
应计利息	73,445.83	62,584.72
合计	75,936,144.42	67,278,094.60

(十六) 应付票据

项目	2025年06月30日	2024年12月31日
银行承兑汇票		1,000,000.00
商业承兑汇票		
合计		1,000,000.00

(十七) 应付账款

1、 应付账款

(1) 应付账款按款项性质列示：

项目	2025年06月30日		2024年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
货款	17,737,994.89	83.49	14,847,363.38	83.90
设备及工程款	2,372,151.76	11.16	1,715,693.13	9.69
费用类	1,137,254.08	5.35	1,133,803.47	6.41
合计	21,247,400.73	100	17,696,859.98	100.00

(2) 账龄超过一年的重要应付账款：

单位名称	2025年06月30日	未偿还或结转的原因
应付的场地使用费	1,128,500.00	对方单位破产重整程序尚未结束
合计	1,128,500.00	

(3) 按欠款方归集的2025年06月30日前五名的应付账款情况

单位名称	与公司关系	账龄	2025年06月30日	占应付款项2025年06月30日合计数的比例(%)
------	-------	----	-------------	---------------------------

单位名称	与公司关系	账龄	2025年06月30日	占应付款项2025年06月30日合计数的比例(%)
供应商一	非关联方	1年以内	1,447,828.18	6.81
供应商二	非关联方	1-2年、2-3年	1,128,500.00	5.31
供应商三	非关联方	1年以内	952,082.94	4.48
供应商四	非关联方	1年以内	931,239.26	4.38
供应商五	非关联方	1年以内	893,650.00	4.21
合计			5,353,300.38	25.19

(十八) 合同负债

项目	2025年06月30日	2024年12月31日
预收货款-国内客户	3,319,097.20	2,788,922.71
预收货款-国外客户	1,884,436.26	2,221,123.95
合计	5,203,533.46	5,010,046.66

(十九) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2024年12月31日	本期增加	本期减少	2025年06月30日
短期薪酬	2,324,804.88	13,520,964.04	13,462,717.80	2,383,051.12
离职后福利-设定提存计划		928,053.68	928,053.68	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	2,324,804.88	14,449,017.72	14,390,771.48	2,383,051.12

2、 短期薪酬列示

项目	2024年12月31日	本期增加	本期减少	2025年06月30日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,324,804.88	13,039,319.46	12,981,073.22	2,383,051.12
(2) 职工福利费		183,649.09	183,649.09	
(3) 社会保险费		291,995.49	291,995.49	

项目	2024年12月 31日	本期增加	本期减少	2025年06月 30日
其中：医疗保险费		273,698.25	273,698.25	
工伤保险费		18,297.24	18,297.24	
生育保险费				
(4) 住房公积金		6,000.00	6,000.00	
(5) 工会经费和职工教育 经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	2,324,804.88	13,520,964.04	13,462,717.80	2,383,051.12

3、 设定提存计划列示

项目	2024年12月 31日	本期增加	本期减少	2025年06月 30日
基本养老保险		908,499.18	908,499.18	
失业保险费		19,554.50	19,554.50	
合计		928,053.68	928,053.68	

(二十) 应交税费

税费项目	2025年06月30日	2024年12月31日
增值税	61,715.99	31,758.79
城市维护建设税	31,442.19	18.37
教育费附加	13,475.22	7.87
地方教育费附加	8,983.48	5.25
房产税	33,574.84	33,574.84
土地使用税	157,500.00	157,500.00
个人所得税	16,084.62	18,935.64
印花税	20,873.78	15,979.31
环保税	2,753.21	2,682.91
水利基金	14,079.99	6,228.20
合计	360,483.32	266,691.18

(二十一) 其他应付款

项目	2025年06月30日	2024年12月31日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,497,890.68	2,914,181.46
合计	1,497,890.68	2,914,181.46

1、 其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	2025年06月30日	2024年12月31日
关联方往来	885,119.89	2,385,119.89
外部往来款	612,140.79	528,431.57
押金或保证金	630.00	630.00
合计	1,497,890.68	2,914,181.46

(2) 按欠款方归集的2025年6月30日其他应付款前五名情况

单位名称	性质	与公司关系	账龄	2025年06月30日	占其他应付款账款总额的比例(%)
第1名	关联方往来	关联方	1年以内	885,119.89	59.09
第2名	外部往来款	非关联方	1年以内	214,488.68	14.32
第3名	外部往来款	非关联方	1年以内	117,362.62	7.84
第4名	外部往来款	非关联方	1年以内	98,000.00	6.54
第5名	外部往来款	非关联方	1年以内	73,409.07	4.90
合计				1,388,380.26	92.69

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	2025年06月30日	2024年12月31日
一年内到期的长期应付款	12,890,912.50	4,875,465.45
一年内到期的租赁负债	1,279,897.74	1,024,368.94
合计	14,170,810.24	5,899,834.39

(二十三) 其他流动负债

项目	2025年06月30日	2024年12月31日
应交税费-待转销项税额	313,386.17	360,632.75
未能终止确认的银行承兑汇票	5,506,560.49	4,889,879.85
合计	5,819,946.66	5,250,512.60

(二十四) 租赁负债

1、 租赁负债明细

项目	2025年06月30日	2024年12月31日
租赁负债	4,577,345.80	6,115,596.60
减：租赁负债-未确认融资费用	391,516.37	513,881.86
减：一年内到期的租赁负债	1,279,897.74	1,024,368.94
合计	2,905,931.69	4,577,345.80

(二十五) 长期应付款

项目	2025年06月30日	2024年12月31日
长期应付款	12,585,001.00	7,851,309.78
专项应付款		
合计	12,585,001.00	7,851,309.78

1、 长期应付款

项目	2025年06月30日	2024年12月31日
应付融资租赁款	13,294,270.01	8,427,801.00
其中：未确认融资费用	709,269.01	576,491.22
合计	12,585,001.00	7,851,309.78

(二十六) 递延收益

项目	2024年12月 31日	本期增加	本期减少	2025年06月 30日
与资产相关的政府补助	268,743.33		50,105.00	218,638.33
合计	268,743.33		50,105.00	218,638.33

涉及政府补助的项目：

项目	2024年12月31日	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2025年06月30日
湾沚区关于推进制造业数字化实施的补助	40,166.67		6,025.00		34,141.67
安徽省制造业数字化转型示范园区重点数字化改造项目的补助	116,046.66		13,390.00		102,656.66
芜湖市关于推动企业技术改造的补助	112,530.00		30,690.00		81,840.00
合计	268,743.33		50,105.00		590,638.33

(二十七) 股本

项目	2024年12月 31日	本期变动增（+）减（-）					2025年06月 30日
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	44,500,000.00						44,500,000.00

(二十八) 资本公积

项目	2024年12月31 日	本期增加	本期减少	2025年06月30 日
资本溢价（股本溢价）	36,089,375.66			36,089,375.66
合计	36,089,375.66			36,089,375.66

(二十九) 其他综合收益

项目	2024年12月31日	本期金额						2025年06月30日
		本期所得税 前发生额所	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 留存收益	减：所得税费 用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
1. 不能重分类进损益的 其他综合收益								
其中：重新计量设定受 益计划变动额								
2. 将重分类进损益的其 他综合收益	8,837,019.53							8,837,019.53
其中：权益法下可转损 益的其他综合收益								
自用房地产转换为以公 允价值模式计量的投资 性房地产	8,837,019.53							8,837,019.53
其他综合收益合计	8,837,019.53							8,837,019.53

(三十) 盈余公积

项目	2024年12月31日	本期增加	本期减少	2025年06月30日
法定盈余公积	1,836,492.56			1,836,492.56
合计	1,836,492.56			1,836,492.56

(三十一) 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	-40,003,214.06	-43,218,721.53
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	-40,003,214.06	-43,218,721.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,916,267.00	1,017,764.88
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-38,086,947.06	-42,200,956.65

(三十二) 营业收入和营业成本

1、营业收入与营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	86,513,887.42	74,020,233.99	76,153,494.53	66,110,856.99
其他业务	389,900.78		355,728.09	
合计	86,903,788.20	74,020,233.99	76,509,222.62	66,110,856.99

2、主营业务（分产品）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
气缸盖	85,515,213.20	73,085,786.24	76,147,204.46	66,105,930.43
其他	998,674.22	934,447.75	6,290.07	4,926.56
合计	86,513,887.42	74,020,233.99	76,153,494.53	66,110,856.99

(三十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	124,745.04	117,267.15
教育费附加	53,462.17	50,257.34
地方教育费附加	35,641.44	33,504.90
车船税	900.00	300.00
房产税	67,149.68	67,149.68
土地使用税	315,000.00	315,000.00
印花税	30,956.86	24,166.67
环境保护税	5,124.50	5,100.64
水利基金	33,911.33	31,595.77
合计	666,891.02	644,342.15

(三十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	831,819.50	846,865.92
包装费	306,176.22	205,661.55
报关费	241,682.07	210,378.28
招待费	102,904.03	99,623.83
其他	19,690.36	8,119.23
样品费	54,989.95	29,410.44
参展费	27,057.83	145.52
差旅费	126,708.03	37,842.51
快递费	9,202.56	7,078.30

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	18,180.74	13,524.75
折旧费	6,265.77	4,399.66
合计	1,744,677.06	1,463,049.99

(三十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	919,179.28	954,470.88
业务招待费	64,254.87	112,439.39
办公费	99,428.78	108,929.06
差旅费	32,373.85	54,348.02
修理费	15,340.00	598.98
折旧费	118,857.69	117,060.70
无形资产摊销	32,017.68	25,885.62
中介机构服务费	790,459.41	555,582.57
保险费	8,702.02	2,075.14
汽车费用	46,744.65	41,234.35
盘盈盘亏		425.86
其他	294,103.20	315,354.64
合计	2,421,461.43	2,288,405.21

(三十六) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料费	2,222,162.80	2,116,542.13
折旧/摊销	512,919.90	422,003.81
工资	620,340.74	617,182.51
其他	176,095.87	85,723.84
合计	3,531,519.31	3,241,452.29

(三十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,898,690.78	2,525,794.39
减：利息收入	2,754.70	3,412.84
汇兑损益	-111,635.09	-273,456.79
银行手续费	137,676.66	92,885.41
合计	1,921,977.65	2,341,810.17

(三十八) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	773,905.00	1,066,450.57
进项税加计抵减	240,506.04	681,872.32
代扣个人所得税手续费	3,843.60	1,405.29
合计	1,018,254.64	1,749,728.18

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
开发区一月产业扶持	441,000.00		收益
稳岗补贴		28,750.57	收益
技术改造补贴		306,900.00	收益
助企纾困贷款贴息补贴		185,000.00	收益
专利 5 年以上补助		200,000.00	收益
专利 10 年以上补助	20,000.00	80,000.00	收益
专利授权		5,000.00	收益
团标奖励		100,000.00	收益
外贸政策奖补		23,000.00	收益
数字化转型		48,200.00	收益
知识产权		49,100.00	收益
主导研制地方标准单位		40,000.00	收益
市级专利补助	100,000.00		收益
体检补贴		500.00	收益
博士后工作站科研补贴	30,000.00		收益
展会补贴	24,000.00		收益
博士后生活资助补贴	100,000.00		收益
设备改造补助	58,905.00		收益

合计	773,905.00	1,066,450.57
----	------------	--------------

(三十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-365,063.52	-71,705.57
合计	-365,063.52	-71,705.57

(四十) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	-1,413,971.18	-1,238,381.14
合计	-1,413,971.18	-1,238,381.14

(四十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	75,000.00		75,000.00
合计	75,000.00		75,000.00

(四十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		1,000.00	
合计		1,000.00	

(四十三) 所得税费用**1、 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		-93,850.69
递延所得税费用	-5,019.32	-65,966.90
合计	-5,019.32	-159,817.59

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,911,247.68
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	286,687.15
子公司适用不同税率的影响	-5,993.75
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	244,015.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发支出加计扣除及其他影响	-529,727.90
所得税费用	-5,019.32

(四十四) 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	本期发生额	上期发生额
政府补助收到的现金	968,149.64	1,067,855.86
利息收入收到的现金	2,754.70	3,412.84
往来收到的现金	263,769.62	389,583.16
收到受限制的货币资金	1,000,000.00	
合计	2,234,673.96	1,460,851.86

(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
经营费用支付的现金	3,121,392.15	2,305,338.03
往来支付的现金	42,173.00	356,452.58

项目	本期发生额	上期发生额
合计	3,163,565.15	2,661,790.61

2、与筹资活动有关的现金

(1) 收到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
固定资产抵押融资	15,350,896.99	6,000,000.00
关联方资金拆借	1,500,000.00	
票据贴现	12,245,931.26	10,308,560.46
合计	34,983,031.26	16,308,560.46

(2) 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
手续费	1,100,785.38	818,180.99
关联方资金拆借	3,000,000.00	4,005,000.00
固定资产抵押融资还款	9,640,362.61	5,698,982.14
合计	13,741,147.99	10,522,163.13

(3) 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	2024年12月31日	本期增加		本期减少		2025年06月30日
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	61,962,584.72	70,900,000.00	73,445.83	61,900,000.00	62,584.72	70,973,445.83
关联方资金拆借(其他应付款-郑志勋)	2,385,119.89	1,500,000.00		3,000,000.00		885,119.89
固定资产抵押融资(长期应付款及一年到期的长期应付款)	12,726,775.23	21,237,100.00	1,972,001.00	9,640,362.61	819,600.12	25,475,913.50
租赁负债及一年内到期的租赁负债	5,601,714.74		391,516.37	1,807,410.68		4,185,829.43
合计	82,676,194.58	93,637,100.00	2,436,963.20	76,347,773.29	882,184.84	101,520,308.65

(四十五) 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	1,916,267.00	1,017,764.88
加：信用减值准备	365,063.52	71,705.57
资产减值准备	1,413,971.18	1,238,381.14
投资性房地产折旧摊销		
固定资产折旧	3,016,548.68	1,939,084.46
使用权资产折旧	654,605.64	654,605.64
无形资产摊销	32,017.68	25,885.62
长期待摊费用摊销	2,332,311.68	2,625,749.19
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）		
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）	1,898,690.78	2,525,794.39
投资损失（收益以“－”号填列）	0.00	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	93,171.53	32,223.94
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-98,190.85	-98,190.84
存货的减少（增加以“－”号填列）	-6,860,160.60	-13,162,922.97
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填 列）	-25,502,612.91	7,901,333.05
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填 列）	2,723,482.84	-6,049,145.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-17,845,566.09	-1,277,731.62
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		

补充资料	本期金额	上期金额
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 2025 年 06 月 30 日	6,607,754.35	6,752,633.39
减：现金的 2024 年 12 月 31 日	3,304,689.53	2,209,876.55
加：现金等价物的 2025 年 06 月 30 日		
减：现金等价物的 2024 年 12 月 31 日		
现金及现金等价物净增加额	3,303,064.82	4,542,756.84

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2025 年 06 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
一、现金	6,607,754.35	2,304,689.53
其中：库存现金	34,961.58	42,701.40
可随时用于支付的银行存款	6,572,792.77	2,261,988.13
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,607,754.35	2,304,689.53
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产-房屋建筑物	8,217,099.43	银行贷款抵押
固定资产-机器设备	13,376,577.98	融资租赁抵押
固定资产-机器设备	4,313,235.46	抵押给(津盛贷款)担保方芜湖市湾沚中小企业融资担保有限公司

项目	期末账面价值	受限原因
无形资产	1,203,942.78	银行贷款抵押
投资性房地产	11,263,840.00	银行贷款抵押
合计	38,374,695.65	

(四十七) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	168.35	7.1534	1,204.27
澳元	0.34	4.7059	1.60

十、 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币性项目、应收票据、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注三相关项目。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它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。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

(二) 市场风险

利率风险

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

(三) 流动性风险

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

十一、公允价值的披露

(二) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
投资性房地产		11,263,840.00		11,263,840.00
1. 出租用的土地使用权		11,263,840.00		11,263,840.00

十二、关联方及关联交易

(一) 本公司的控股股东、实际控制人

股东姓名	拥有本公司股份比例	表决权比例	与本公司关系
郑志勋	72.5843%	72.5843%	实际控制人
合计	72.5843%	72.5843%	实际控制人

(二) 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
芜湖佳荣投资管理合伙企业（有限合伙）	持有公司 7.1910%

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
张杰	持有公司 5.0427%
钱伦权	副总经理
姚盛良	股东、监事
彭庆	股东、董事、财务负责人、董事会秘书
周华和	股东、董事
张夏松	董事
郑金文	董事
汪安荣	监事会主席
彭荣水	职工监事

(三) 关联交易情况

1、 关联担保情况

担保方	具体被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郑志勋	芜湖永裕汽车工业股份有限公司	9,500,000.00	2024年12月24日	2025年12月24日	否
郑志勋	芜湖永裕汽车工业股份有限公司	4,300,000.00	2024年11月19日	2025年11月19日	否
郑志勋	芜湖永裕汽车工业股份有限公司	3,700,000.00	2024年9月25日	2025年9月25日	否
郑志勋	芜湖永裕汽车工业股份有限公司	10,000,000.00	2023年11月7日	2028年11月6日	否
郑志勋	芜湖永裕汽车工业股份有限公司	6,400,000.00	2024年11月12日	2025年11月5日	否
郑志勋	芜湖永裕汽车工业股份有限公司	5,000,000.00	2024年11月19日	2025年11月19日	否
郑志勋	芜湖永裕汽车工业股份有限公司	3,000,000.00	2025年4月30日	2026年4月23日	否
郑志勋	芜湖永裕汽车工业股份有限公司	11,000,000.00	2024年4月2日	2027年4月1日	否
郑志勋	芜湖永裕汽车工业股份有限公司	2,000,000.00	2024年11月28日	2025年11月28日	否

担保方	具体被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郑志勋	芜湖永裕汽车工业股份有限公司	1,510,000.00	2024年1月22日	2025年12月22日	否
郑志勋	芜湖永裕汽车工业股份有限公司	10,148,801.00	2025年3月11日	2028年3月2日	否
郑志勋	芜湖永裕汽车工业股份有限公司	1,085,312.50	2023年12月28日	2025年11月28日	否
郑志勋	芜湖永裕汽车工业股份有限公司	1,314,000.00	2023年12月13日	2025年11月13日	否
郑志勋	芜湖永裕汽车工业股份有限公司	2,455,700.00	2025年4月10日	2028年4月10日	否
郑志勋	芜湖永裕汽车工业股份有限公司	2,775,100.00	2025年4月18日	2028年4月18日	否
郑志勋	芜湖永裕汽车工业股份有限公司	6,187,000.00	2025年5月23日	2027年5月23日	否

2、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	说明
拆入		
郑志勋	1,500,000.00	
拆出		
郑志勋	3,000,000.00	

3、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	455,221.48	512,668.00

(四) 关联方应收应付款项

1、 应收应付项目

项目名称	关联方	2025年06月30日		2024年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款					
	郑志勋	885,119.89		2,385,119.89	

十三、 政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
开发区一月产业扶持	441,000.00	441,000.00		其他收益
稳岗补贴			28,750.57	其他收益
技术改造补贴			306,900.00	其他收益
助企纾困贷款贴息补贴			185,000.00	其他收益
专利5年以上补助			200,000.00	其他收益
专利10年以上补助	20,000.00	20,000.00	80,000.00	其他收益
专利授权			5,000.00	其他收益
团标奖励			100,000.00	其他收益
外贸政策奖补			23,000.00	其他收益
数字化转型			48,200.00	其他收益
知识产权			49,100.00	其他收益
主导研制地方标准单位			40,000.00	其他收益
市级专利补助	100,000.00	100,000.00		其他收益
体检补贴			500.00	其他收益
博士后工作站科研补贴	30,000.00	30,000.00		其他收益
展会补贴	24,000.00	24,000.00		其他收益
博士后生活资助补贴	100,000.00	100,000.00		其他收益
设备改造补助	58,905.00	58,905.00		其他收益
合计	773,905.00	773,905.00	1,066,450.57	

十四、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截止资产负债表日，本公司无其他需要披露的或有事项。

十五、 资产负债表日后事项

截止本报告日，公司无重要的资产负债表日后事项

十六、 其他重要事项

(二) 实际控制人股权质押事项

截至本财务报表批准报出日，本公司实际控制人郑志勋累计质押股数为 16,000,000.00 股，股权质押明细如下：

(1) 3,000,000.00 股为有限售条件股份，质押期限自 2025 年 4 月 28 日起至 2026 年 4 月 23 日止，质押股份用于公司向银行贷款的担保方提供反担保，质押权人为芜湖市湾沚中小企业融资担保有限公司，质押权人与质押股东不存在关联关系，质押股份已在中国证券登记结算有限责任公司办理质押登记。

(2) 4,300,000.00 股为有限售条件股份，质押期限自 2024 年 11 月 15 日起至 2025 年 11 月 15 日止，质押股份用于公司向银行贷款的担保方提供反担保，质押权人为芜湖市湾沚中小企业融资担保有限公司，质押权人与质押股东不存在关联关系，质押股份已在中国证券登记结算有限责任公司办理质押登记。

(3) 3,700,000.00 股为有限售条件股份，质押期限自 2024 年 9 月 13 日起至 2025 年 9 月 13 日止，质押股份用于公司向银行贷款的担保方提供反担保，质押权人为芜湖县中小企业融资担保有限公司，质押权人与质押股东不存在关联关系，质押股份已在中国证券登记结算有限责任公司办理质押登记。

(4) 5,000,000.00 股为有限售条件股份，质押期限自 2024 年 11 月 15 日起至 2025 年 11 月 15 日止，质押股份用于公司向银行贷款的担保方提供反担保，质押权人为芜湖市湾沚中小企业融资担保有限公司，质押权人与质押股东不存在关联关系，质押股份已在中国证券登记结算有限责任公司办理质押登记。

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	2025年06月30日	2024年12月31日
1年以内	26,757,931.27	14,623,591.59
1至2年	192,316.57	267,106.57
2至3年	11,886.61	16,967.28
3至4年	530,460.96	525,380.29
4至5年	262,561.80	262,561.80
5年以上	95,450.00	95,450.00
合计	27,850,607.21	15,791,057.53

2. 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	2025年06月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
按组合计提坏账准备					
其中：	27,850,607.21	100.00	1,396,265.50	5.07	26,454,341.71
合计	27,850,607.21	100.00	1,396,265.50	5.07	26,454,341.71

类别	2024年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
按组合计提坏账准备	15,791,057.53	100.00	1,038,698.17	6.58	14,752,359.36
其中：	15,791,057.53	100.00	1,038,698.17	6.58	14,752,359.36

类别	2024年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	15,791,057.53	100.00	1,038,698.17	6.58	14,752,359.36

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	26,757,931.27	802,737.94	3
1至2年	192,316.57	19,231.66	10
2至3年	11,886.61	3,565.98	30
3至4年	530,460.96	265,230.48	50
4至5年	262,561.80	210,049.44	80
5年以上	95,450.00	95,450.00	100
合计	27,850,607.21	1,396,265.50	5.07

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合	1,038,698.17	357,567.33				1,396,265.50
合计	1,038,698.17	357,567.33				1,396,265.50

4. 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
客户一	6,368,497.80		6,368,497.80	23.52	6,177,442.87
客户二	4,638,536.86		4,638,536.86	17.13	4,499,380.75
客户三	2,988,421.31		2,988,421.31	11.03	2,898,768.67
客户四	2,925,324.50		2,925,324.50	10.80	2,837,564.76
客户五	2,291,809.22		2,291,809.22	8.46	2,223,054.94
合计	19,212,589.69		19,212,589.69	70.94	18,636,211.99

(二) 其他应收款

项目	2025年06月30日	2024年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,251,378.09	1,207,608.29
合计	1,251,378.09	1,207,608.29

1. 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2025年06月30日	2024年12月31日
应收出口退税		620,033.68
单位往来款	1,064,420.07	395,203.92
押金、备用金	165,000.00	165,000.00
代扣代缴社保及公积金	68,959.40	69,719.40
合计	1,298,379.47	1,249,957.00

(2) 按账龄披露

账龄	2025年06月30日	2024年12月31日
1年以内	1,133,379.47	1,244,957.00
1至2年	160,000.00	
2至3年		
3至4年		
4至5年		
5年以上	5,000.00	5,000.00
合计	1,298,379.47	1,249,957.00

(3) 按坏账计提方法分类披露

类别	2025年06月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,298,379.47	100.00	47,001.38	3.62	1,251,378.09
其中：信用风险特征组合	1,298,379.47	100.00	47,001.38	3.62	1,251,378.09

类别	2025年06月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	1,298,379.47	100.00	47,001.38	3.62	1,251,378.09

类别	2024年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,249,957.00	100.00	42,348.71	3.39	1,207,608.29
其中：信用风险特征组合	1,249,957.00	100.00	42,348.71	3.39	1,207,608.29
合计	1,249,957.00	100.00	42,348.71	3.39	1,207,608.29

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2024年12月31日	本期变动金额				2025年06月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险特征组合	42,348.71	4,652.67				47,001.38
合计	42,348.71	4,652.67				47,001.38

(5) 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	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第1名	单位往来款	449,850.00	1年以内	34.65	13,495.50
第2名	单位往来款	311,467.00	1年以内	23.99	9,344.01
第3名	押金	160,000.00	1至2年	12.32	8,000.00
第4名	代扣代缴社保及公积金	68,959.40	1年以内	5.31	2,068.78
第5名	单位往来款	57,072.00	1年以内	4.40	1,712.16
合计		1,047,348.40		80.67	34,620.45

(三) 营业收入和营业成本

1. 主营业务收入和主营业务成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	85,902,957.80	73,409,304.37	76,153,494.53	66,110,856.99
其他业务	389,900.78		355,728.09	
合计	86,292,858.58	73,409,304.37	76,509,222.62	66,110,856.99

主营业务收入、主营业务成本的分解信息：

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
气缸盖	84,904,283.58	72,474,856.62	76,147,204.46	66,105,930.43
其他	998,674.22	934,447.75	6,290.07	4,926.56
合计	85,902,957.80	73,409,304.37	76,153,494.53	66,110,856.99

十八、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	723,800.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		

项目	金额	说明
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	75,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	798,800.00	
减：非经常性损益的所得税影响数	119,820.00	
非经常性损益净额	678,980.00	
少数股东权益影响额		
合计	678,980.00	

(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	1.81	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.17	0.03	0.03

芜湖永裕汽车工业股份有限公司

董事会

2026-04-22