



四川德恩精工科技股份有限公司

2025 年年度报告

公告编号：2026-006

2026 年 4 月

2025 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人雷永志、主管会计工作负责人张佳及会计机构负责人(会计主管人员)郑平声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

2025 年度，公司实现营业总收入 60,384.87 万元，较上年度增长 18.06%；归属于上市公司股东的净利润为-4,747.99 万元，较上年度增加 63.69%。受国际环境及关税贸易摩擦影响，公司境外销售持续承压下滑，叠加当前市场竞争日趋白热化，公司的毛利空间受到一定挤压。2025 年度公司亏损收窄，主要是公司产能利用率有所提升、联营企业投资收益增加以及减值损失减少等原因所致。

公司可能面临的风险提示：

- 1.市场竞争加剧导致毛利率下降的风险
- 2.宏观经济波动导致的经营风险
- 3.国际贸易保护政策引致的境外市场销售风险
- 4.存货跌价的风险

5.产能利用不足的风险

本报告中涉及未来计划或规划等前瞻陈述的，均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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，阐述了公司生产经营中可能存在的风险，敬请投资者关注该部分内容，审慎评估，并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 146,670,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理、环境和社会	39
第五节 重要事项	59
第六节 股份变动及股东情况	67
第七节 债券相关情况	73
第八节 财务报告	74

备查文件目录

一、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；

二、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；

三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、深交所要求的其他文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

释义

释义项	指	释义内容
公司，本公司，德恩精工	指	四川德恩精工科技股份有限公司
《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》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《公司章程》	指	《四川德恩精工科技股份有限公司公司章程》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
巨潮资讯网、巨潮网	指	http://www.cninfo.com.cn/
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
报告期末	指	2025 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
四川丹齿精工科技有限公司	指	丹齿精工
广州弘亚数控机械股份有限公司	指	弘亚数控
丹棱县众力企业管理咨询服务中心 (有限合伙)	指	丹棱众力

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	德恩精工	股票代码	300780
公司的中文名称	四川德恩精工科技股份有限公司		
公司的中文简称	德恩精工		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Dawn Precision Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Dawn Precision		
公司的法定代表人	雷永志		
注册地址	四川省眉山市青神县竹艺大道 8 号		
注册地址的邮政编码	620460		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	四川省眉山市青神县青竹街道兴业路 9 号		
办公地址的邮政编码	620460		
公司网址	https://www.cpt-world.com		
电子信箱	zhengquanbu@cpt-world.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢龙德	任华军
联系地址	四川省眉山市青神县青竹街道兴业路 9 号	四川省眉山市青神县青竹街道兴业路 9 号
电话	028-38858588	028-38858588
传真	028-38858588	028-38858588
电子信箱	zhengquanbu@cpt-world.com	zhengquanbu@cpt-world.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所： https://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号
签字会计师姓名	李元良、李青松

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2025 年	2024 年	本年比上年增减	2023 年
营业收入（元）	603,848,672.74	511,463,034.86	18.06%	498,444,733.08
归属于上市公司股东的净利润（元）	-47,479,852.54	-130,754,177.77	63.69%	-8,123,281.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-60,375,054.76	-147,914,958.58	59.18%	-41,936,960.78
经营活动产生的现金流量净额（元）	66,276,409.55	45,282,223.13	46.36%	79,370,774.82
基本每股收益（元/股）	-0.32	-0.89	64.04%	-0.06
稀释每股收益（元/股）	-0.32	-0.89	64.04%	-0.06
加权平均净资产收益率	-4.60%	-11.67%	7.07%	-0.67%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减	2023 年末
资产总额（元）	1,904,534,201.43	1,989,167,605.20	-4.25%	2,099,430,275.75
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,008,502,861.34	1,055,538,499.89	-4.46%	1,185,430,390.89

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

项目	2025 年	2024 年	备注
营业收入（元）	603,848,672.74	511,463,034.86	-
正常经营之外的其他业务收入	13,176,740.73	4,994,832.53	与主营业务无关的业务收入
营业收入扣除金额（元）	13,176,740.73	4,994,832.53	-
营业收入扣除后金额（元）	590,671,932.01	506,468,202.32	-

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	123,873,184.69	175,324,688.17	152,982,347.42	151,668,452.46
归属于上市公司股东的净利润	-14,022,322.13	-7,671,945.75	-10,766,156.28	-15,019,428.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-17,953,626.80	-16,066,275.72	-16,701,897.52	-9,653,254.72
经营活动产生的现金流量净额	8,685,724.52	3,203,793.74	37,852,982.10	16,533,909.19

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：万元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	66.02	46.10	50.49	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、	1,325.63	1,182.88	1,531.44	

对公司损益产生持续影响的政府补助除外)				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益			43.57	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	673.41	676.18		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-60.99	-50.61	-45.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-457.71	98.73	71.43	
处置子公司股权形成的投资收益			2,135.36	
减：所得税影响额	256.41	238.79	405.06	
少数股东权益影响额（税后）	0.43	-1.58	0.00	
合计	1,289.52	1,716.08	3,381.37	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益

项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为

经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 主营业务概述

德恩精工主营业务包括：机械传动与传动联结件、机械非标定制件、工业机器人、数控机床和产业互联网平台服务五大业务板块。

(二) 主营业务产品及用途

1. 机械传动与传动联结件业务

德恩精工机械传动与传动联结件业务，包括皮带轮、同步带轮、齿轮、链轮等机械传动件产品和联轴器、锥套、胀紧套、轴套、轮毂、法兰、连接盘、轴承座等传动联结件产品，主要用于农业、矿山、纺织、化工、粮食、畜牧、食品、包装、仓储、空调、汽车、船舶、机床等机械设备制造企业，以及工厂自动化、设备维修等领域。



China Power Transmission

国标、欧标窄V带轮系列

SPZ SPA SPB SPC



美标、日标V带轮系列



AK AKH BK BKH TA TB TC 3V 5V 8V
B C D VL VP VM

同步带系列



STP (梯形齿) :
MXL XL L H XH XXH
T/AT (T形齿) :
T2.5 T5 T10 T20
AT5 AT10 AT20
HTD (全圆弧齿) :
2M 3M 5M 8M 14M 20M
STPD (半圆弧齿) :
S2M S3M S5M S8M S14M

链轮系列



欧标: 03B 04B 05B
06B 08B 10B
12B 16B 20B
24B 28B 32B
美标: NO.25 NO.35
NO.41 NO.40
NO.50 NO.60
NO.80 NO.100
NO.120 NO.140
NO.160 NO.180
NO.200 NO.240

欧标、美标(TB/STB/QD/XTB)锥套系列



TB:
1008 1108 1210 1215 1310
1610 1615 2012 2517 2525
3020 3030 3035 3535 4040
4535 4545 5040 5050 6050
7060 10085 120100
STB:
P1 P2 P3 Q1 Q2 Q3 R1 R2
S1 S2 UO U1 U2 W1 W2 YO
G H B
QD:
JA SH SDS SD SK SF E F
J M N P

欧标、国标胀套系列



PMLOCK:
L1 L2 L3 L4 L5 L6
L7 L8 L9 L10 L11 L12
L13 L14 L15 L16 L17
L18 L19 L20
GB:
Z1 Z2 Z3 Z4 Z5 Z6
Z7 Z8 Z9 Z10 Z11 Z12
Z13 Z14 Z15 Z16 Z17
Z18 Z19 Z20

联轴器系列



FLC梅花弹性联轴器
HRC梅花弹性联轴器
鼓型齿联轴器
链条联轴器
膜片联轴器
轮胎式联轴器
LT弹性套销联轴器

齿轮、齿条系列



DIN标 : 6~9级
M0.5-M20
DP3-DP24
压力角20°/14.5°
径节 : DP3~DP24

2.机械非标定制件业务

德恩精工机械非标定制件业务，包括机床身、立柱、工作台、主轴箱、箱壳体、阀体、缸体、机体、支架、机械臂等非标产品，主要用于各行业的通用设备制造主机厂。



3.工业机器人业务

德恩精工工业机器人业务，主要包括关节机器人整机及其光机、机械结构零部件等产品，同时提供机器人单元集成应用解决方案及实施服务，主要用于通用设备制造企业的机器人上下料、机器人抓取、机器人焊接、机器人码垛、机器人打磨、机器人喷涂、机器人搬运等工作场景。



4.数控机床业务

数控机床业务主要包括数控车床、车削中心、立式加工中心、卧式加工中心、龙门加工中心等金属切削机床产品及其光机和机械结构零部件产品，同时提供 FMS 柔性制造系统（数控机床+工业机器人+刀料仓+管控系统）的解决方案及实施服务，主要用于各行业的生产制造企业。



5. 产业互联网平台服务业务

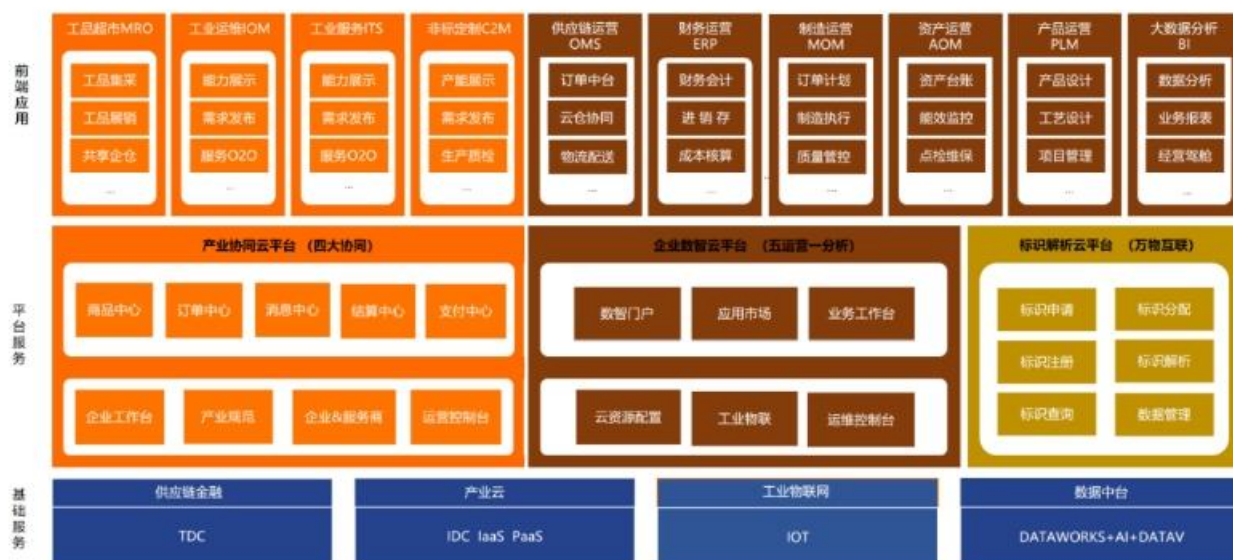
产业互联网平台服务运营主体是德恩精工旗下子公司——四川德恩云智造科技有限公司（简称德恩云造），德恩云造产业互联网平台，是德恩精工基于工业云制造（CMFG, Cloud Manufacturing）新模式精心打造的垂直行业型互联网服务平台，主要面向智能装备及其零部件行业的平台化、集群化、协同化和企业数智化提供赋能服务。

德恩云造产业互联网平台，先后被列入国家级制造业“双创”平台试点示范、国家级服务型制造示范，工信部“企业上云”典型案例、物联网集成创新与融合应用示范，四川省工业互联网试点示范、“5G+工业互联网”标杆。2021 年获批成为国家工业标识解析通用零部件制造业行业节点（二级节点）、四川省行业型数字化转型促进中心。



德恩云造 产业互联网平台-业务大图

(企业数智+产业协同+标识解析, 互联互通)



德恩云造产业互联网平台服务业务，主要包括：

- (1) 产业云服务，面向产业链企业提供云基础服务，包括云服务器、云存储、数据灾备、私属云、云安全等服务。
- (2) 产业协同云平台，面向产业链企业提供协同交易和结算平台服务，包括工业产品购销、非标定制生产、工业技术供需对接、设备运维供需对接、电子签章、智能客服等平台服务。
- (3) 企业数智云平台，面向制造企业提供核心业务价值链的数智化解决方案及实施服务，包括制造运营管理 MOM、资产运营管理 AOM、产品运营管理 PLM、工业物联 IoT 等软件及实施，服务企业智能化改造数字化转型。
- (4) 标识解析云平台，德恩云造是工信部批建的工业标识解析通用零部件制造行业节点，为企业标识注册和解析服务，以及标识溯源方面的软件应用服务。
- (5) 智能制造工程服务，面向制造企业提供工业机器人单元集成应用、机器视觉集成应用、物联网数据采集、能耗和设备运行监视的数采与分析、AGV 物流运输集成应用等自动化解决方案和工程实施服务。

(三) 主营业务的经营模式

1. 研发模式

公司具备行业领先的自主设计与研发实力，建有机械传动工程技术中心、博士后创新实践基地、博士后科研工作站、产业互联网平台研发中心及智能装备研发中心；汇聚了一支由行业权威专家领衔、兼具深厚行业积淀与丰富实践经验的核心研发团队；通过实施“远近研发规划相结合、市场需求为导向”的研发机制，并配套完善的研发人才激励体系，

持续聚焦产品与制造技术创新，不断提升整体技术水平，优化研发创新管理体系，确保研发实力始终稳居行业前列。

2.生产模式

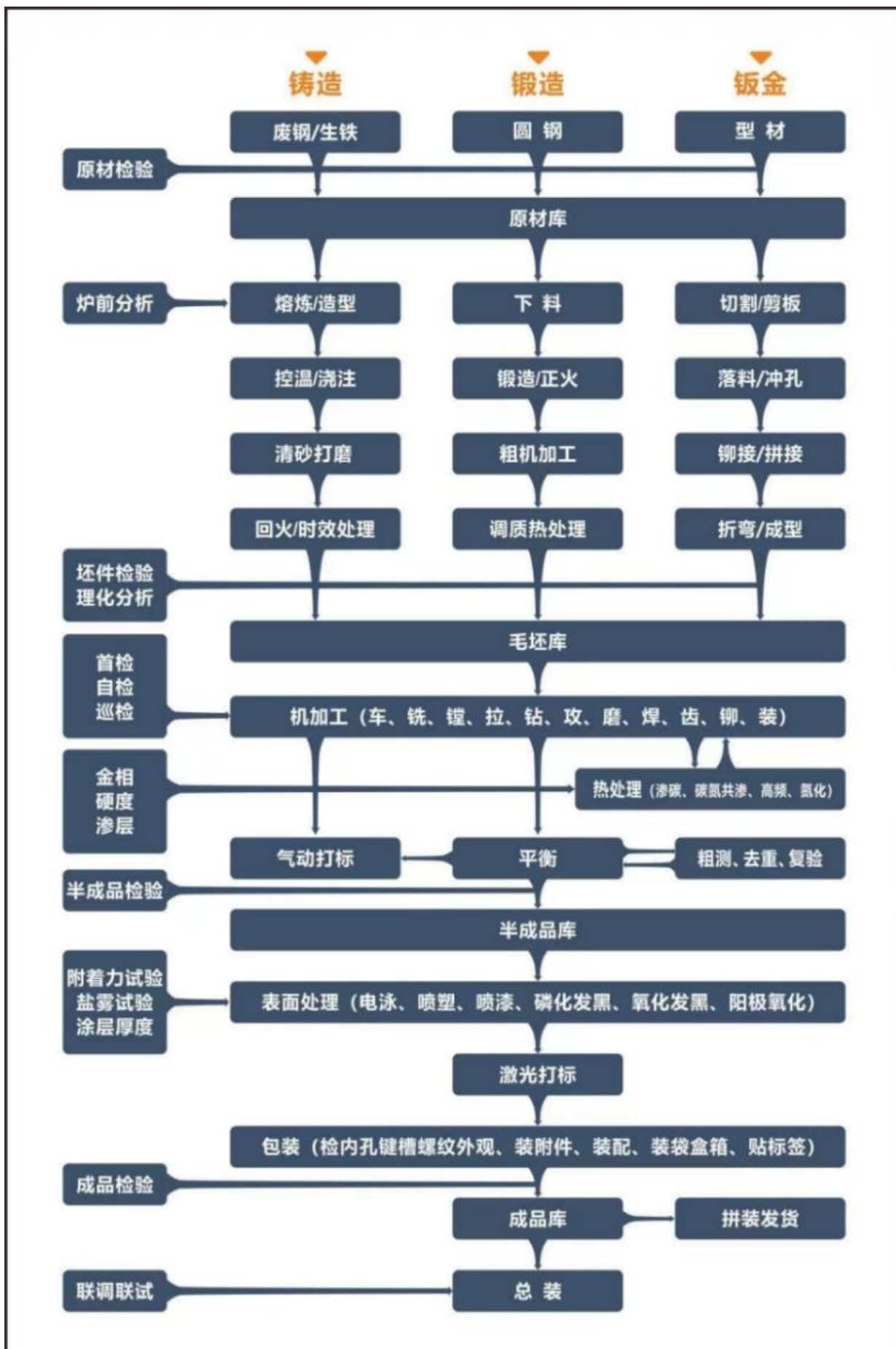
(1) 公司机械传动件、传动联结件和非标定制件等主营产品，是向外部采购废旧金属、钢棒等原材料，利用自有“从铸造锻造、机加工、表面处理到包装”的完整制造体系能力自主生产。机械传动件、传动联结件为标准机械基础件，采用“客户订单+预测计划”相结合的生产模式，在正常情况下，机械传动和传动联结件客户订单有 50%左右能实现直接现货提库发货，其余 50%左右订单生产交货周期为 1 个月左右。

(2) 机械非标定制件，采用“按客户订单组织生产”的模式，当客户下订单并支付部分订金后，依据库存情况向供应商采购废旧金属、钢型材等原材料，按照客户订单要求和产品图纸选择设计最优的工艺组织生产，非标定制件订单的交期为 1 至 2 个月。

(3) 工业机器人和数控机床等设备类产品，采用“按客户订单组织生产”的模式。在数控系统、丝杆、线轨、精密轴承、主轴、刀库、转台、电机、关节减速器等采购方面，主要通过向品牌供应商进行战略采购或规模化集采，并积极推动关键核心部件的进口替代。机床铸件、机床功能部件、机器人机械结构件、钣金件等机械零部件利用自有“从铸造、锻造、钣金、机加到热处理”的完整制造体系能力实现自主化生产。产品研发设计采用模块化、标准化和客户定制化相结合的设计模式，主机按照客户选配来总装和交付。

(4) 公司在机械传动与传动联结件、机械非标定制件、工业机器人和数控切削机床等主营产品生产运营管理中，主要推行“精益生产”模式，采用覆盖全业务流程的“工业物联 OT+信息化 IT+大数据 DT”融合的数智化系统，对生产进度、生产质量、生产成本、物流仓储等业务过程进行精细化管控，追求高质量高效率。

生产过程与质量管控见下图：



3.采购模式


(1) 公司机械传动与传动联结件、机械非标定制件主营业务中，主要涉及废旧金属、生铁、钢材等原材料采购。原材料市场供应具有单价高，合同金额较大的行业特点，公司结合原材料采购行业特点，主要执行的是到货付款政策，采购付款账期一般在 10 天以内。

(2) 公司工业机器人、数控机床主营业务中，主要涉及数控系统、丝杆、线轨、精密轴承、主轴、刀库、转台、电机、关节减速器等零部件采购。数控系统、丝杆、线轨、主轴、转台等零部件供应往往需要定制，并需要一定的生产周期，结合此类采购的行业特点，公司通常采用的是预付款+到货付款的采购政策，采购付款周期较短。


(3) 公司还涉及辅助材料、包装材料、维修配件、五金工具等通用工业品采购。该类物料采购，公司通常采取多家供应商合作方式，结合通用工业品采购的行业特点，采购付款政策主要采取月结方式，账期通常在 60 天-90 天。

4.销售模式

公司机械传动件、传动联结件和非标定制件等主营产品，采用“直销+ODM/OEM 经销”相结合的营销模式。公司在国内、东南亚等市场，主要采用直销模式销售，打造自主品牌  CPL 希普拓，通过成都、上海、广州、天津销售子公司销售和本地化仓储配送；公司在欧美日等发达国家市场，主要采用与当地品牌商 OEM/ODM 战略合作的模式销售，以适应不同国家和地区市场的个性化情况。这有利于扩大销售渠道、增加销售收入，同时降低市场拓展和销售成本。

公司工业机器人和数控机床等主营产品，打造自主品牌  powermach 德恩精工，采用“直销+经销，租赁+运维”相结合的营销模式。在打造模式创新方面，德恩精工在保持传统“直销+经销”销售模式优势的同时，积极探索“租赁+运维”的创新服务模式。依托公司自主搭建的产业互联网平台，我们组建了专业化的运维服务团队，为客户提供全生命周期的增值服务。这一创新举措不仅提升了客户体验，更持续增强了 PowerMach 德恩精工品牌的市场影响力和美誉度。

5.产业互联网平台的服务模式

 德恩云造产业互联网平台，主要依托地方政府、商协会组织、自建营销推广团队，推动产业制造企业、工业软件服务商、工品源头厂商、设备运维服务商、智造技术服务商、工业物联服务商等入驻平台，在产业协同、企业数智化、工业标识解析等方面践行“共建、共享、共生、共赢”的全产业链数字化转型新模式。

德恩云造作为产业互联网运营方，一方面依托产业协同云平台，自建行业型集采集销运营服务中心，获得直营电商销售收入和平台技术服务收入；另一方面基于企业数智云平台，自建信息工程和智造工程运营服务中心，自主开发、合作开发或战略引进软件应用产品和物联信息技术解决方案，向企业数智化提供软件、解决方案及其实施服务，获得持续性服务收入。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）公司主营业务所属行业

德恩精工主营业务包括机械传动与传动联结件、机械非标定制件、工业机器人、数控机床和工业互联网平台服务五大业务板块。其中，工业互联网平台服务对应业务主体为控股子公司-四川德恩云智造科技有限公司，简称德恩云造。

根据《战略性新兴产业分类》和《国民经济行业分类》，公司主营业务板块以及所属行业如下表所示：

所属战略性新兴产业	所属国民经济行业	主营业务	主要产品及其应用领域	
高端装备制造产业	通用设备制造业	机械传动与传动联结件	1、机械传动件，主要包括皮带轮、同步带轮、链轮、齿轮等产品。属于标准机械基础件，广泛用于机械动力和运动传递。 2、传动联结件，主要包括联轴器、锥套、胀紧套、轴套、轮毂、法兰、连接盘、轴承座等产品。属于标准机械基础件，用于机械传动件与动力轴之间的联结。	主要用于农业、矿山、纺织、化工、粮食、畜牧、食品、包装、仓储、空调、汽车、船舶、机床等机械设备制造企业和设备修理企业。
		机械非标定制件	主要包括机床身、立柱、工作台、主轴箱、箱壳体、阀体、缸体、机体、支架、机械臂等产品。是机械设备的重要结构件，由设备制造主机厂自主设计。	
		工业机器人	主要包括关节机器人产品和机器人集成应用实施服务，用于上下料、焊接、码垛、打磨等工作场景。	主要用于各行业的生产制造企业。
		数控机床	主要包括数控车床、车削中心、立式加工中心、卧式加工中心、龙门加工中心等金属切削机床产品。	
互联网与云计算、大数据服务	互联网和相关服务 软件和信息技术服务业	产业互联网平台服务	1、产业协同云平台，面向产业链企业提供协同交易和结算平台服务，包括工业产品购销、非标定制生产、工业技术供需对接、设备运维供需对接、电子签章、智能客服等平台服务。 2、企业数智云平台，面向制造企业提供核心业务价值链的数智化解决方案及实施服务，包括制造运营管理 MOM、资产运营管理 AOM、产品运营管理 PLM、工业物联 IoT 等软件及实施，服务企业智能化改造数字化转型。 3、标识解析云平台，德恩云造是工信部批建的工业标识解析通用零部件制造行业节点，为企业提供标识注册和解析服务，以及标识溯源方面的软件应用服务。	主要打造垂直行业型产业互联网平台，为产业和企业客户提供产业协同、企业数智和标识解析解决方案和运营服务，赋能产业向平台化、集群化、协同化和数智化高质量发展。

公司主营业务中的机械传动与传动联结件、机械非标定制件、工业机器人、数控机床四大业务板块，属于《国民经济行业分类》中的“C34 通用设备制造业”之“C3453 齿轮及齿轮减变速箱制造”、“C3459 其他传动部件制造”、“C3491 工业机器人制造”和“C3421 金属切削机床制造”。

公司主营业务中的工业互联网平台服务业务板块，属于《国民经济行业分类》中的“I64 互联网和相关服务”和“I65 软件和信息技术服务业”。

（二）所属行业基本情况及发展情况

1、通用设备制造业基本情况及发展情况

通用设备制造业是国民经济的基础性支柱产业，为新能源装备、现代农业、工业自动化、航空航天、工程机械等全领域提供核心传动零部件、精密加工配套及智能装备支撑，行业发展与国家固定资产投资、制造业转型升级深度绑定。2025 年，国内通用设备制造业持续推进高端化、智能化、绿色化转型，国家层面落实《机械行业稳增长工作方案（2025—2026 年）》，持续加大基础零部件国产化扶持力度。行业整体呈现“低端产能出清、高端需求扩容”格局，精密传动件、定制化非标零部件等高端配套产品市场需求稳步提升；传统通用零部件领域竞争加剧，同质化价格竞争常态化。

1.1 机械传动零部件行业基本情况及发展情况

1.1.1 机械传动零部件行业基本情况

机械传动的主要作用是传递运动和力，常用的机械传动类型有齿传动、链传动和带传动。齿传动主要有圆柱齿轮传动、圆锥齿轮传动、涡轮蜗杆传动、齿轮齿条传动、行星齿轮传动、减（变）速器等。链传动主要有滚子链传动、齿形链传动、焊接链传动、片式关节链传动等。带传动主要有 V 带传动、同步齿形带传动、平带传动、卷绳轮传动等。传动联结件主要有联轴器、锥套、胀紧套、轮毂、键条、连接盘等。

国家促进机械传动零部件行业稳定发展的产业政策已形成从顶层设计到地方落地的完整体系，2025 年 9 月六部门联合发布的《机械行业稳增长工作方案（2025—2026 年）》，2025—2026 年机械行业营业收入年均增速 3.5%左右，突破 10 万亿元，传动件作为基础零部件直接受益，推进制造业重大技术改造和大规模设备更新；实施铁路设备更新改造行动；落实农机购置与应用补贴，直接拉动传动件、轴承、齿轮等基础零部件需求。

1.1.2 机械传动零部件行业发展情况

机械通用零部件产业作为现代制造业的关键基础，对国民经济高质量发展发挥着重要支撑作用。经过几十年的发展，我国机械通用零部件行业（包括齿轮与电驱动、紧固件、弹簧、链传动、粉末冶金和传动联结件）实现了从无到有、从小到大的跨越，正稳步向强和优迈进。

机械传动零部件行业从“两位数高速增长”转向“中速高质量发展”——2025 年机械工业增加值同比增长 8.2%，增速高于全国工业 2.3 个百分点，机械通用零部件产品自 2021 年起实现贸易顺差，我国机械传动零部件行业已进入从“规模扩张”向“质量效益”转型的关键阶段。行业整体处于平稳发展期后期，正加速向智能化、绿色化、高端化转型升级。

1) 应用领域不断拓展，市场持续扩大

发展中国家对机械传动零部件不断增加的需求与发达国家过去的情况类似，对机械传动零部件的需求已经越来越大。相应地，机械传动零部件制造中心正在向发展中国家转移，以利用更低的成本来满足市场需求。许多机械传动零部件制造商正在不断进入这些经济快速发展的国家。发展中国家的市场将为机械传动零部件行业提供高速增长机会。未来，随着机械传动零部件产品在越来越多领域得到应用，国内机械传动零部件市场将继续扩大，同时随着汽车、工程机械、家电产业的全球化，许多国家和地区自动化生产领域将继续得到资本注入。在许多方面，亚洲制造业的增长促进了机械传动零部件市场的增长。

2) 产品附加值逐步提升

随着科学技术的不断进步，消费者需求的日益提高，以及市场竞争的不断加剧，机械传动零部件行业的发展逐步呈现出两大特征：一是电子技术、材料技术等高科技同机械传动零部件制品的结合，赋予机械传动零部件制品电脑化、程控化等新的功能。二是塑料制品、铝制品和不锈钢制品等其他行业产品同传动零部件制品的结合，使传动零部件制品成为功能全面、应用更加宽广的复合品。上述两大特征的形成基本上代表了中国现代机械传动零部件工业的发展趋势，使机械传动零部件制品拥有了技术含量高、质量档次高、附加价值高、应用领域广等新的特点，赋予了机械传动零部件制品更大的生存空间和更加强大的竞争能力，标志着机械传动零部件工业的发展进入了一个崭新的阶段。

3) 主机行业的快速发展为机械传动零部件行业提供了较大的市场空间

机械工业各主机行业一直保持快速增长，特别是对机械传动零部件需求量大的石油、汽车、家电和工程机械等主机行业的发展，为机械传动零部件行业提供了较大的市场空间。同时，由于主机的性能、寿命等的不断改善和提高，对机械传动零部件产品的精度、性能和使用寿命都提出了更高的要求，也将促进机械传动零部件行业的技术进步。

4) 数智赋能：智能化转型全面提速

“在智能化转型方面，公司率先建成行业领先的智能工厂，关键设备数控化率与联网率均达 100%，入选工信部‘2024 年未来产业创新发展优秀典型案例’，与“十五五”数智赋能发展方向高度契合。“公司战略布局与行业‘十五五’核心路径——数智赋能、绿色低碳、产业链协同、深化国际合作——高度契合，有望充分受益于行业高质量发展红利。”

1.2 工业机器人制造行业基本情况及发展情况

1.2.1 工业机器人制造行业基本情况

工业机器人作为智能制造的核心装备，其本身的自主可控对于制造业的稳定运转至关重要。我国部分高端制造领域中国产机器人的占有率较低，加速对进口机器人的国产替代已经迫在眉睫，中国工业机器人市场呈现快速发展与动态调整并行的特征。随着产能持续扩张，国内需求出现结构性分化，3C 电子、汽车零部件等传统领域受益于自动化渗透率提升，保持强劲增长动力，汽车整车与新能源行业承压明显，食品、金属制品等行业呈现稳健增长态势；国产厂商通过技术迭代与核心零部件突破，逐步在细分领域扩大竞争优势，推动国产替代进程深化，并借助智能化、轻量化技术升级抢占产业制高点，未来具身智能技术的发展将进一步提升工业机器人的智能特性，推动机器人在更多领域的应用。与此同时，海外市场的重要性显著提升，出口成为行业增长的关键驱动力。

1.2.2 工业机器人制造行业发展情况

2025 年全球经济复苏动能偏弱、地缘博弈与贸易保护主义持续扰动产业链布局，国内经济处于转型叠加期，受内需与出口不确定性影响，工业自动化行业整体处于筑底企稳、结构分化、竞争加剧的调整周期，行业整体增速放缓。行业需求呈现明显结构性差异，传统通用制造领域景气度偏低，高端制造细分赛道保持相对韧性，产业出清与集中度提升步伐加快。在政策引导与支持下，行业格局加速重构，国产替代向中高端领域持续渗透，并积极开拓新兴应用市场，布局具身智能探索新增长曲线，企业加速推进全球化布局，以技术突破与运营提效应对经营压力，实现质量与结构双重升级，行业迈入高质量发展新阶段。

在“两新”政策等多重利好支撑下，国产工业机器人整体需求稳步增长、装机密度持续提升，但行业已告别高速增长阶段，步入存量竞争与结构性机遇并存的发展新时期。需求层面，传统制造业智能化改造提速、高端制造业快速崛起，带动工业机器人需求企稳回升。据 MIR 数据，2025 年中国工业机器人市场显著回暖，全年销量突破 30 万台，同比增长超 13%。供给层面，在核心零部件国产化政策推动下，工业机器人在汽车、新能源、半导体等重点领域渗透不断加快，企业扩产积极性较高。国家统计局数据显示，2025 年我国工业机器人全年产量达 77.3 万套，同比增长 28.0%。

伴随技术创新深化、政策持续加码及应用场景不断拓展，国产机器人龙头企业迎来更大发展空间，高质量发展步伐显著加快。一方面，国产机器人企业依托国内完善的供应链体系、高效的技术服务能力与灵活的市场策略，在电子、汽车零部件、锂电等细分领域与外资品牌正面竞争、积极抢占份额，并向整车制造领域加速渗透，国产品牌工控及机器人产品市场占有率持续提升。另一方面，2025 年业内企业普遍加快新品迭代、持续优化成本结构，积极开拓动力及储能、船舶、3D 打印、纸塑等新兴应用场景，同时布局具身智能等前沿方向，探索新的增长引擎。在产业政策持续利好下，国产头部企业出货量快速提升，依托本土产业链优势与规模化效应，成本竞争力进一步增强，叠加新场景不断落地，国产替代进程持续加速。MIR 数据显示，2025 年内资工业机器人厂商市场占有率已突破 54%，内外资品牌竞争格局日趋激烈。未来，随着内外资企业持续加大资源投入，工业机器人行业竞争将向更深层次演进，逐步转向以智能化能力为核心的新一轮竞争。

2025 年，国家首次在《政府工作报告》中将具身智能与智能机器人写入国家顶层设计，出台了《工业机器人动态稳定性试验方法》《关于开展第二批工业机器人行业规范公告申报工作的通知》《关于开展 2025 年度智能工厂梯度培育行动的通知》《机械行业稳增长工作方案（2025—2026 年）》《“人工智能+制造”专项行动实施意见》等政策或行业规范指导意见，通过完善标准体系、出台产业支持政策、鼓励地方实践等方式，推动行业规范化、规模化发展。

2025 年 12 月，工业和信息化部、中央网信办等八部门联合印发《“人工智能+制造”专项行动实施意见》，加快推进人工智能技术在制造业融合应用，打造新质生产力，全方位、深层次、高水平赋能新型工业化。

1.3 金属切削机床制造行业基本情况及发展情况

1.3.1 金属切削机床制造行业基本情况

机床又被称为工业母机，是制造业的核心基石，广泛应用于消费电子、5G 通信、半导体、新能源汽车、光伏风电、自动化、人工智能、机器人、低空经济、航空航天等领域。机床行业景气度与宏观经济周期、制造业设备更新周期、高端产业投资强度高度相关，属于典型的强周期装备制造行业。机床产品的寿命一般约为 10 年，但长时间工作的重型切削机床寿命 7-8 年。

根据加工方式不同，机床可分为金属切削机床、金属成形机床、特种加工机床等。其中，金属切削机床通过刀具与工件的相对运动，切除多余材料以获得所需几何形状、尺寸精度和表面质量的零件，是应用最广泛、技术含量最高的机床类别。

从全球金属加工机床竞争格局来看，机床产业主要集中在中国、德国、日本、意大利和美国等国家。近年来，中国一直保持着世界第一机床生产和消费大国的地位。虽然我国机床行业已经形成较为完备的产业体系，但由于起步较晚，与世界先进水平相比仍“大而不强”，高端产品及核心零部件较多依赖进口，使得我国在高端数控机床领域仍然面临“卡脖子”的难题，而贸易摩擦更是加剧了这一局面。目前国内高端机床市场以境外先进机床企业为主。近年来，随着制造业产业转型升级的加速，市场对具有高速度、高精度、高复杂性加工特征的高端数控机床需求也越来越高，倒逼国内机床行业整体技术水平逐步提升，国内高端数控机床已呈现进口替代趋势。

1.3.2 金属切削机床制造行业发展情况

自 2011 年以来，中国一直保持着世界第一机床生产和消费大国的地位，目前行业处于中低端产品充分自主、高端产品加速突破的关键升级期。2025 年受益于行业政策支持，机床行业订单量同比增速显著高于制造业平均水平。整体来看，行业正从规模扩张阶段向高质量发展阶段转型，高端化、智能化、绿色化已成为核心发展主线。

根据中国机床工具工业协会测算及统计数据，2025 年，机床工具行业完成营业收入 10,571 亿元，同比增长 1.6%，其中金属切削机床分行业实现营业收入 1,868 亿元，同比增长 10.8%；进出口总额 334.8 亿美元，同比增长 5.0%。报告期内高端产品进口替代效应持续显现，行业贸易顺差进一步扩大。根据中国机械工业联合会数据，2025 年机械工业规模以上企业增加值同比增长 8.2%，其中通用设备制造业保持 8.0% 的较高增长水平；金属切削机床产量 86.8 万台，同比增长 9.7%，延续上行趋势。设备工器具购置投资同比增长 17.3%，强有力地拉动了机床主机的市场需求。

《中国制造 2025》将“高档数控机床”列为中国制造业的战略必争领域之一，并对中国高档数控机床的发展方向做出规划，中国数控机床将重点针对航空航天装备、汽车、电子信息设备等产业发展的需要，开发高档数控机床、先进成形装备及成组工艺生产线。

国家发改委 2025 年 4 月对“两新”“两重”政策持续加力。“两新”：安排超长期特别国债 5000 亿元支持大规模设备更新和消费品以旧换新，统筹投资、财政、金融等综合性政策，深入推进设备更新、消费品以旧换新、回收循环利用、标准提升四大行动；“两重”：安排超长期特别国债 8000 亿元支持“两重”建设，进一步优化具体投向并提高项目支持比例。2025 年 4 月 22 日，工业和信息化部、国家标准化管理委员会发布《国家智能制造标准体系建设指南（2024 版）》，引导企业应用标准指导实践，构建企业智能制造标准体系，推动智能制造高质量发展。2025 年 10 月 28 日，《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十五个五年规划的建议》公布。建议提出，着力打造新兴支柱产业。完善新型举国体制，采取超常规措施，全链条推动集成电路、工业母机、高端仪器等重点领域关键核心技术攻关取得决定性突破。国家层面对工业母机发展的战略定位日益凸显，一系列产业支持政策的密集出台，将其置于现代化产业体系建设的关键核心位置，为机床行业提供了明确的方向指引与坚实的政策支撑。在具体措施上，设备更新与技术改造相关政策将直接激发市场需求，数字化转型补助与税收优惠等精准施策，有望为行业带来实质性业绩助力；同时，在政策引导下，行业正围绕关键核心技术开展协同攻关，推动产业链协同与创新生态重构，这将极大推动工业母机行业高端化、智能化、绿色化的全面升级进程。

2025 年 7 月，工信部印发《工业母机质量标准体系建设方案》，提出到 2026 年基本建立工业母机质量标准体系。2025 年 9 月，工信部等六部门联合印发《机械行业稳增长工作方案（2025—2026 年）》，明确推动工业母机产业数字化转型智能化升级。2025 年 10 月，“十五五”规划建议提出完善新型举国体制，采取超常规措施全链条推动工业母机等重点领域关键核心技术攻关。2026 年 3 月，“十五五”规划纲要正式出炉，工业母机被纳入战略必争领域。

2、产业互联网平台服务行业基本情况及发展情况

2.1 产业互联网平台服务行业基本情况

产业互联网核心服务在于赋能全产业链数字化转型。产业互联网（产业数字化）不仅把企业和企业、把产业的上下游连接起来，更重要的是能够通过订单驱动连接企业内部的生产运营数据，将智能工厂进行共构连接，以工业互联网为基础，推动智能制造。产业互联网（产业数字化）已成为行业发展的战略趋势，是基于工业电子商务快速发展、数字供应链管理不断深化、工业互联网落地深耕的新型生态体系。

产业协同（产业电商 B2B）和企业数智属于产业互联网（产业数字化）范畴，工业标识解析是产业互联网数据互联互通的神经枢纽，随着 B2B 垂直电商平台的快速发展、供应链管理的不断深化、企业“云·数·智”转型（内通外联）的不断深入，特别是 5G、移动互联网、大数据、云计算、物联网、人工智能、区块链等新技术的不断发展和应用，未来二十年将成为产业互联网（产业数字化）爆发的黄金时代。

2.2 产业互联网平台服务行业发展情况

近年来，国家持续推动产业互联网与实体经济融合，如《“十四五”数字经济发展规划》和《扩大内需战略规划纲要（2022-2035 年）》明确支持数字化升级，电商作为产业互联网的典型应用领域，受益于政策红利。同时技术驱动加速，5G 网络的普及和物联网技术的成熟，AI 技术的应用更加广泛，为产业互联网提供了强大的基础设施支持，实现了设备、工厂、供应链之间的高效互联；区块链技术在供应链金融、数据安全等领域得到应用，增强了产业互联网的透明度和信任度。电商平台在整合供应链资源、降低交易成本、提高交易效率等方面发挥着重要作用。

2024 年全球产业互联网市场规模保持稳步增长，中国市场增速显著高于全球平均水平。根据工信部数据，截至 2025 年 12 月，全国面向特定行业、特定场景的工业 APP 数量突破 65 万个，制造业重点领域企业数字化研发设计工具普及率达到 75.1%，关键工序数控化率达到 55.7%。

根据《中小企业数字化赋能专项行动方案》，明确 2027 年上云率超 40% 目标，在平台层面，我国具有一定行业和区域影响力的工业互联网平台数量超过 240 家，其中跨行业跨领域工业互联网平台（“双跨”平台）达到 28 家，中国工业互联网平台及应用解决方案市场规模 2020-2025 年复合增长率达 29.6%。

（三）公司在行业中的地位

经过 20 多年的发展积累，公司产能已拥有“铸造锻造钣金+机械加工+表处包装+部装总装+仓配配送”完整制造服务体系，公司产品规格型号多达数十万种，主要销往 40 多个国家和 50 多个行业客户，与众多行业龙头企业客户建立了战略伙伴合作关系。

公司先后获得的主要荣誉:国家级高新技术企业、专精特新“小巨人”企业、绿色工厂、知识产权优势和示范企业、工业互联网工业标识解析行业节点、制造业“双创”平台试点示范、服务型制造示范、工业物联网集成创新与融合试点示范、国家数字化转型贯标试点企业、智能制造能力成熟度三级、数字化转型促进中心、工业互联网试点示范、5G+工业互联网标杆、企业技术中心、博士后创新实践基地、博士后科研工作站、工业设计中心、技术创新示范企业、先进级智能工厂、绿色供应链管理和智改数转供应商、定制化生产重点企业。

公司起草和参与制定了国际标准 1 项、国家标准 29 项、团体标准 10 项、行业标准 2 项；拥有专有技术及成果 86 项，其中发明专利 28 项，实用新型 56 项，外观设计 3 项，成果 4 项；拥有国内商标 135 件，国外商标 14 件；取得版权 20 件、软著 20 件。

在机械传动与传动联结件业务领域，公司已成为国内机械传动零部件行业的领军企业，旗下 CPT 希普拓品牌获得客户好评，V 带轮、锥套等机械传动与传动联结件产品的产销量和出口量均居行业前列。

在工业机器人和数控切削机床业务领域，公司属于民营型机械装备制造，在国家政策鼓励高端装备制造、智能制造和制造企业旺盛的自动化、数控化需求的推动下，公司依托良好的铸造能力、零部件加工能力和研发销售能力，公司将紧抓机遇、积极开拓市场，实现快速的业务增长。

在产业互联网平台业务领域，公司是国内早期积极践行产业互联网平台和工业云智造新模式的企业之一。公司精心打造的德恩云造产业互联网平台，先后列入国家级制造业“双创”平台试点示范、国家级服务型制造示范，四川省工业互联网试点示范。2021 年获批成为国家工业标识解析通用零部件制造业行业节点（二级节点）。平台在成渝双城经济圈形成了一定的影响力和美誉度，公司将紧抓机遇、积极开拓市场，实现快速的业务增长。

三、核心竞争力分析

1. 规模和客户优势

经过 20 多年的发展积累，公司产能已拥有“铸造锻造钣金+机械加工+表处包装+部装总装+仓配配送”完整制造服务体系，公司产品规格型号多达数十万种，主要销往 40 多个国家和 50 多个行业客户，与众多行业龙头企业客户建立了战略伙伴合作关系。客户市场在行业、地域、品类等方面都比较分散，同时拥有完整的自主生产链条，使得公司在客户市场和盈利能力方面都具有独特的可持续发展优势。

2. 营销网络服务优势

根据公司产品应用的行业特点、客户分布的地域特点，公司采用“境内直销+境外 ODM、OEM 销售”为主的营销模式，境内市场主要通过自主销售渠道直接销往终端客户，公司通过在上海、广州、天津、成都等地建立销售子公司和仓库进行销售和配送服务，逐步形成了覆盖长三角、京津冀、粤港澳、成渝等经济圈的直销网络体系。境外主要与当地知名品牌商以 ODM、OEM 模式建立战略伙伴合作关系，将公司产品销往美国、欧洲、日本等境外国家和地区。同时公司将逐步在境外仓储配送服务方面加大投入，提高境外市场本地化服务能力。线上电商方面，公司在面向境外和境内的各大知名电商平台都开设了官方旗舰店，业务量实现逐年增长。

3. 完整的产业链优势

公司构建了涵盖“铸锻造-机械加工-热处理-总装-销售”的完整产业链体系，系国内少数同时具备精密铸造、精密锻造及智能化加工一体化生产能力的机械传动零部件制造企业之一。

在生产装备方面，公司拥有由数百台加工中心、近千台各类精密数控加工机床、七条自动化涂装生产线、十余条自动化铸造生产线以及近 200 组自主研发开发的机器人智能制造单元等构成的专业生产设备，形成了先进的柔性生产线。公司是细分行业内率先将“互联网+机器人”技术应用于传统装备智能化改造与升级，并运用“互联网+大数据云应用”平台实施智能化制造管理的先行者。

公司精密铸造、锻造及智能化加工的一体化优势，显著提升了产品质量的稳定性，并增强了市场快速响应能力，从而提升了公司的综合竞争力。对产业链的完整掌控，亦有效保障了公司产品的增值空间与盈利能力。

4. 质量控制优势

质量控制方面，公司设有质量保证中心并建立了完善的质量管理制度，对产品全生产周期进行质量管控，包括原材料的质量管控和生产过程质量管控等。公司通过 PLM 系统与 MOM 系统、IOT 采集系统、可视化分析系统深度融合，对研发质量、生产质量、过程质量进行管理，有效解决在质量管控过程中的问题。重点突出对产品质量起关键作用的提前策划、关键控制，定期跟踪、及时纠正偏差，既达到控制质量又控制进度的目的。针对关键控制点的数据，尽量采用数据采集方式，有效保证公司产品的质量数据准确和可靠。公司已通过 ISO9001 与 IATF16949 国际质量管理体系认证，并始终在产品结构设计、制造工艺优化等方面追求卓越。

5. 研发与技术优势

公司作为国家高新技术企业和技术创新示范企业，坚持以自主技术创新为基础，通过多年的研发积累和技术创新，公司围绕精密高效机械传动加工关键技术研究、新产品开发和机械传动柔性生产线智能化制造的开发应用，自主研发并掌握了皮带轮、锥套、同步带轮等机械传动与传动联结件产品和铸造工艺的核心技术和机器人智能化制造单元组成柔性生产线的核心技术解决方案，这些核心技术的掌握为公司满足客户“多品种、小批量”的柔性生产制造提供了技术保障。

6. 数智化管理优势

通过实时数据采集与全域整合，打破信息孤岛壁垒，实现生产、运营、管理全链路多维度数据的可视化；依托智能算法分析与深度学习技术，将被动执行转变为主动预测，优化资源配置、生产节奏与成本结构；借助动态协同机制，快速响应市场动态与风险预警，全面推动管理模式从经验驱动转向数据驱动，实现降本增效、提质创新的管理跨越，为企业构建更具韧性与竞争力的数智化运营体系。

四、主营业务分析

1、概述

2025 年度，公司实现营业总收入 60,384.87 万元，较上年度增长 18.06%；归属于上市公司股东的净利润为-4,747.99 万元，较上年度增加 63.69%，其中：归属于上市公司股东扣非后净利润为-6,037.51 万元，较上年度增加 59.18%；截至 2025 年 12 月 31 日，公司总资产 190,453.42 万元，较上年度减少 4.25%，归属于上市公司股东的所有者权益为 100,850.29 万元，较上年度减少 4.46%。

为加快产能释放、有效摊薄固定成本，公司自 2024 年起加大对薄利多销型新能源汽配铸坯件的研发与生产，并于 2025 年度实现规模化量产，带动营业收入实现增长。受国际环境及关税贸易摩擦影响，公司境外销售持续承压下滑，叠加当前市场竞争日趋白热化，公司的毛利空间受到一定挤压。2025 年度公司亏损收窄，主要是公司产能利用率有所提升、联营企业投资收益增加以及减值损失减少等原因所致。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2025 年		2024 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	603,848,672.74	100%	511,463,034.86	100%	18.06%
分行业					
机械制造业	603,848,672.74	100.00%	511,463,034.86	100.00%	18.06%
分产品					

机械传动与传动联结件	406,872,318.98	67.38%	376,270,204.11	73.57%	8.13%
机械非标定制件	136,410,228.44	22.59%	76,757,889.15	15.01%	77.71%
数控机床	37,929,169.77	6.28%	45,885,398.37	8.97%	-17.34%
工业机器人	2,996,930.66	0.50%	2,415,047.19	0.47%	24.09%
MRO 工品	3,696,233.59	0.61%	2,679,424.42	0.52%	37.95%
其他	15,943,791.30	2.64%	7,455,071.62	1.46%	113.87%
分地区					
境内	407,028,125.06	67.41%	301,380,379.81	58.93%	35.05%
境外	196,820,547.68	32.59%	210,082,655.05	41.07%	-6.31%
分销售模式					

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	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
分行业						
机械制造业	603,848,672.74	537,171,563.85	11.04%	18.06%	21.04%	-2.19%
分产品						
机械传动与传动联结件	406,872,318.98	350,407,000.50	13.88%	8.13%	9.82%	-1.32%
机械非标定制件	136,410,228.44	134,020,142.45	1.75%	77.71%	85.54%	-4.15%
数控机床	37,929,169.77	34,985,822.24	7.76%	-17.34%	-19.66%	2.67%
工业机器人	2,996,930.66	2,793,505.24	6.79%	24.09%	21.87%	1.70%
MRO 工品	3,696,233.59	1,930,604.89	47.77%	37.95%	12.85%	11.62%
其他	15,943,791.30	13,034,488.53	18.25%	113.87%	164.18%	-15.57%
分地区						
分销售模式						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2025 年	2024 年	同比增减
机械制造业	销售量	吨	40,207.19	27,243.65	47.58%
	生产量	吨	32,838.09	27,204.55	20.71%
	库存量	吨	19,388.20	24,691.96	-21.48%
	外购重量	吨	2,065.33	2,025.80	1.95%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

本年度公司加大了新能源汽配件铸造坯件的生产与销售，生产量和销售量的增长主要是该类坯件产品增量所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
机械制造业	原材料	169,319,595.36	31.52%	83,818,906.90	18.89%	12.63%
机械制造业	人工工资	89,760,122.31	16.71%	90,293,385.78	20.35%	-3.64%
机械制造业	折旧	93,194,517.60	17.35%	87,535,939.33	19.72%	-2.37%
机械制造业	能耗及动力	49,691,608.90	9.25%	41,680,659.37	9.39%	-0.14%
机械制造业	低辅耗料等	79,999,326.97	14.89%	89,231,713.81	20.11%	-5.22%
机械制造业	外购产品等成本	40,537,583.79	7.55%	37,553,458.30	8.46%	-0.91%
机械制造业	运费	14,668,808.92	2.73%	13,676,358.93	3.08%	-0.35%

说明

无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	124,923,297.29
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.69%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	41,706,942.79	6.91%
2	客户 2	29,901,369.87	4.95%
3	客户 3	21,323,486.38	3.53%
4	客户 4	16,109,267.59	2.67%
5	客户 5	15,882,230.66	2.63%
合计	--	124,923,297.29	20.69%

主要客户其他情况说明

□适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	147,397,613.92
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	34.99%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	50,652,585.00	12.02%
2	供应商 2	32,147,131.99	7.67%
3	供应商 3	25,684,205.75	6.13%
4	供应商 4	20,423,637.03	4.87%
5	供应商 5	18,490,054.15	4.41%
合计	--	147,397,613.92	34.99%

主要供应商其他情况说明

□适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

□适用 不适用

3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	29,207,270.49	28,463,750.39	2.61%	无重大变化
管理费用	57,489,130.81	58,645,583.47	-1.97%	无重大变化
财务费用	10,477,449.38	12,877,333.78	-18.64%	无重大变化
研发费用	26,331,910.12	27,556,861.17	-4.45%	无重大变化

4、研发投入

 适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
数控装备核心零部件的工艺技术研究与开发	针对非标定制产品、数控装备核心零部件的工艺技术研究。	持续开发	完成非标定制生产工艺技术研究并形成新产品。	开发新产品，增加销售收入
智能装备的研发	解决机械零部件产品多品种、小批量、多工序等问题，研发 MT63、DVL15M 等高端数控装备，形成整套产品设计方案，包括装备的整体设计、结构设计、自动化控制等。	持续开发	完成工业机器人与高端设备的集成应用。	解决企业快速发展过程中人力资源紧张的问题。
面向云端部署的智能工业机器人控制系统研究与应用	以公司的带轮、锥套等零件的柔性制造单元为开发对象，完成以下研究：①基于 ROS 开发	持续开发	实现工件上下料现场视觉与工件加工现场视觉的控制系统组网。	提升工厂在上下料过程中机器人的智能化与网络

	平台，构建可用于加工现场仿真分析的工业机器人视觉引导开发平台；②针对低精度工业机器人，攻克基于机械臂末端靶标的视觉伺服难题，研发具备精确视觉引导功能的机器人控制系统；③将自主研发的工业机器人视觉引导系统与固高的国产化机器人底层控制系统相结合，攻克云端分布式视觉控制系统的关键技术难题。			化水平。
--	--	--	--	------

公司研发人员情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发人员数量（人）	72	78	-7.69%
研发人员数量占比	5.17%	5.82%	-0.65%
研发人员学历			
本科	35	44	-20.45%
硕士	1	1	0.00%
本科以下	36	33	9.09%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	30	30	0.00%
30~40 岁	21	31	-32.26%
40 岁以上	21	17	23.53%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2025 年	2024 年	2023 年
研发投入金额（元）	26,331,910.12	27,556,861.17	35,128,384.45
研发投入占营业收入比例	4.36%	5.39%	7.05%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	523,738,330.86	492,279,082.41	6.39%
经营活动现金流出小计	457,461,921.31	446,996,859.28	2.34%
经营活动产生的现金流量净额	66,276,409.55	45,282,223.13	46.36%
投资活动现金流入小计	23,408,555.56	9,793,500.00	139.02%
投资活动现金流出小计	60,958,680.90	28,625,653.41	112.95%
投资活动产生的现金流量净额	-37,550,125.34	-18,832,153.41	99.39%
筹资活动现金流入小计	370,408,196.55	388,767,059.66	-4.72%
筹资活动现金流出小计	397,335,193.87	386,369,214.52	2.84%
筹资活动产生的现金流量净额	-26,926,997.32	2,397,845.14	-1,222.97%
现金及现金等价物净增加额	2,615,755.18	31,035,691.80	-91.57%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

项目	2025 年	2024 年	同比增减	主要变动原因
经营活动产生的现金流量净额	66,276,409.55	45,282,223.13	46.36%	主要经营活动现金流入增加
投资活动现金流入小计	23,408,555.56	9,793,500.00	139.02%	主要是收到联营企业减资分红及恋城科技还款
投资活动现金流出小计	60,958,680.90	28,625,653.41	112.95%	主要是佛山项目建设投入
投资活动产生的现金流量净额	-37,550,125.34	-18,832,153.41	99.39%	主要是佛山项目建设投入
筹资活动产生的现金流量净额	-26,926,997.32	2,397,845.14	-1222.97%	主要是归还租赁公司融资款
现金及现金等价物净增加额	2,615,755.18	31,035,691.80	-91.57%	主要是佛山项目建设投入及归还融资款

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2025 年末		2025 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	169,829,656.58	8.92%	151,268,249.97	7.60%	1.32%	
应收账款	130,811,867.10	6.87%	109,564,972.35	5.51%	1.36%	收入增加，应收账款同步增加
存货	254,861,690.12	13.38%	320,651,037.44	16.12%	-2.74%	消化存货，提升备货周转率
投资性房地产	31,290,463.22	1.64%	11,896,441.90	0.60%	1.04%	
长期股权投资	147,795,188.49	7.76%	145,643,013.92	7.32%	0.44%	

固定资产	846,831,245.58	44.46%	876,351,940.50	44.06%	0.40%	
在建工程	2,630,422.82	0.14%	21,335,562.66	1.07%	-0.93%	
使用权资产	2,073,655.39	0.11%	15,225,495.67	0.77%	-0.66%	
短期借款	243,022,732.77	12.76%	264,887,945.42	13.32%	-0.56%	
合同负债	8,571,410.20	0.45%	7,690,381.02	0.39%	0.06%	
长期借款	200,730,961.00	10.54%	305,725,000.00	15.37%	-4.83%	重分类至一年内到期的非流动负债
租赁负债	372,533.29	0.02%	4,869,852.19	0.24%	-0.22%	
一年内到期的非流动负债	228,060,291.85	11.97%	104,128,444.22	5.23%	6.74%	一年内到期的长期借款增加

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
应收款项融资	17,121,540.42						3,840,190.55	20,961,730.97
上述合计	17,121,540.42						3,840,190.55	20,961,730.97
金融负债	0.00						0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	6,269,372.11	6,269,372.11	保证金	承兑汇票及信用证保证金
货币资金	2,811,520.00	2,811,520.00	在途资金	在途资金
货币资金	13,000,000.00	13,000,000.00	结构性存款	结构性存款
固定资产	212,064,082.72	180,334,478.12	抵押	银行借款抵押
固定资产	15,490,004.19	13,881,413.80	其他	售后回租
合计	249,634,979.02	216,296,784.03		

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
德恩精工（屏山）有限公司	子公司	产品研发、生产、销售	10,000.00	60,916.39	10,886.71	32,489.01	-4,886.79	-4,905.14
四川德恩进出口有	子公司	产品销售	500.00	6,660.37	3,363.49	18,454.78	966.98	725.08

限公司								
四川德恩航天科技有限公司	子公司	产品生产、销售	6,000.00	3,188.93	2,581.69	971.57	-669.22	-668.71
成都金顶精密铸造有限公司	参股公司	产品研发、生产、销售	8,000.00	44,302.42	28,741.29	30,363.92	3,857.68	3,627.53

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司愿景与发展战略

1.公司愿景

公司坚持以“制造无限价值，改变生活”为企业使命、以“成为全球领先的制造服务商”为企业愿景，以“团结拼搏，志在一流（一流的产品、环境、管理和员工）”为核心价值观的企业文化，坚持以科技创新推动提质增效、以管理创新推动“云.数.智”转型，持续为客户创造价值。

2.发展战略

未来，公司将持续规范内部治理，持续提升自主研发技术水平，坚持“科技创新引领”“产业链数智化”“市场全球化”“产业集群化”的长期发展战略，推动企业快速持续发展，树立资本市场良好形象，成为“全球领先的制造服务商”。

（二）公司经营计划

2026 年主要经营计划如下：

1.开拓市场、释放产能

2026 年，公司管理层继续将市场开拓作为重点工作：就公司现有主营产品业务，积极开拓更多国家、地域、行业市场，寻求现有产能释放和主营业务收入增长；开拓新能源汽车零部件、智能装备及其核心零部件等新兴市场，寻求主营业务新的增长点。

2.降本增效、提升竞争力

继续加大投入，推动制造过程的数字化转型和智能化改造，持续降本增效提质；继续将 2026 年确定为提质增效降本关键年，举全司力量推动技术创新和管理创新，打造公司软硬一体化核心竞争力。

3. 依托产业布局、寻求发展

公司通过四大核心区域的战略布局筑牢长期发展的坚实根基：广州希普拓公司与德恩精工（佛山）公司联动辐射粤港澳大湾区，天津希普拓公司辐射京津冀区域，上海希普拓公司与德恩精工（嘉善）公司联动辐射长三角地区，成都机电公司深耕成渝经济圈；稳步推进海外公司设立与产业拓展；深化产业投资布局，通过参股、控股等多元方式持续构建产业生态圈，积极应对全球经贸格局波动及美国加征关税等外部挑战。

4. 技术创新，推动 AI+

公司持续推进德恩云造产业互联网平台的建设与推广应用，加速兼具通用计算与智能计算能力的数据中心升级改造，搭建人工智能 AI 智能体开发平台和工业视觉 AI 应用开发平台。一方面，积极推进德恩精工内部 AI+应用落地，助力企业新质生产力提升；另一方面，主动向外部企业客户提供 AI+服务，驱动德恩云造业务拓展。

（三）公司可能面临的风险及应对措施

1. 市场竞争加剧导致毛利率下降的风险

目前公司主营的机械传动与传动联结件、机械非标定制件、工业机器人、数控机床和产业互联网平台服务五大业务板块，普遍面临着较为严峻的市场竞争形势，竞争风险可能导致整体业务利润水平的下降，如未来公司不能顺应行业发展趋势，提升核心竞争能力，提升市场份额，则可能在市场竞争中处于不利的地位。公司将坚持自主研发和技术创新，持续提升产品技术含量和附加值。同时，深化内部管理，推行降本增效措施，优化生产流程，提高运营效率，以增强市场竞争力，应对毛利率下降的压力。

2. 宏观经济波动导致的经营风险

公司生产的皮带轮、锥套等机械传动零部件产品是机械工业基础零部件之一，产品普遍应用于国民经济的各个领域，主要包括汽车、高铁、环保、风机、石油、船舶、家电和工程机械等行业，产品应用领域较为广泛，因而公司产品属于工业机械领域内的“快速消费品”。下游客户有持续购买并更换机械传动零部件的需求，下游行业对机械传动零部件产品的市场需求较大，但宏观经济的波动将直接影响下游各行业整机产品的市场需求，从而影响到下游客户对机械传动零部件产品的需求。当前，受国际贸易争端等多种因素的影响，全球经济环境复杂多变，宏观经济形势不容乐观。如果国际贸易争端继续加剧，可能致使公司及下游行业出现重大不利变化导致市场需求发生变化，将会给公司的经营业绩造成不利影响，给公司带来经营风险。公司将深耕国内市场，把握“双循环”发展机遇，开拓新能源汽车零部件、智能装备及其核心零部件等新兴市场，寻求主营业务新的增长，以降低宏观经济波动导致的经营风险。

3.国际贸易保护政策引致的境外市场销售风险

近年来，伴随着全球产业格局的深度调整，逆全球化思潮在部分发达国家出现，贸易保护主义抬头，贸易摩擦和争端加剧。我国中高端制造业在不断发展壮大的过程中，将面对不断增加的国际贸易摩擦和贸易争端。以美国为代表的西方发达国家开始推动中高端制造业回流，并提高产品关税。外销产品收入在公司整个收入构成中占有重要的地位，且在未来一段时间内境外市场依然是公司积极开拓的市场。目前公司的境外销售主要分布于欧美、日本、东南亚等多个国家和地区，公司与境外客户建立了稳固的合作关系。如果未来公司境外销售所在国家、地区的政治、经济环境、贸易政策、与我国合作关系等出现重大不利变化，国际市场当地需求将发生重大变化，境外销售收入和净利润存在下滑的风险。公司将重点开发"一带一路"沿线国家、RCEP 成员国等政策友好型市场，建立海外营销网络，设立区域仓储中心降低物流成本，降低国际贸易保护政策引致的境外市场下滑带来的不利影响。

4.存货跌价的风险

2020 年以来，为满足客户短周期交货需要，公司采取了对皮带轮、锥套等机械传动与传动联结件常用标准品预生产备库模式，导致库存商品余额较大。未来，如果市场环境发生重大变化、市场竞争风险加剧及公司存货管理水平下降，引致公司存货出现积压、毁损、减值等情况，将增加计提存货跌价准备的风险，对公司经营业绩产生不利影响。公司将根据生产负荷并结合市场情况，合理制定备库计划，控制最优库存量。

5.产能利用不足的风险

受市场需求及行业供给等多方面因素影响，短期存在产能利用不足的风险，如果未来该因素无法消除的话，则会导致营业成本上涨，公司净利润下滑。公司将加大市场客户的开发力度，加大新产品研发和项目储备，加快新行业新业务领域市场的扩展，提升产能利用率。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格遵循《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及监管部门规章、规范性文件的要求，持续完善公司法人治理结构，建立健全内部管理与控制制度，进一步提升公司治理水平。

(一) 股东与股东会

报告期内，公司严格遵守法律法规，规范的召集、召开股东会。股东会的召集、召开程序、出席股东会的人员资格及股东会的表决程序均符合《公司法》《上市公司股东会规则》《公司章程》和《股东会议事规则》的规定，且经律师见证并对其合法性出具了法律意见书，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

(二) 公司和控股股东

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况发生。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

(三) 董事和董事会

报告期内，公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会的人数和人员构成符合法律法规要求。报告期内，公司全体董事能积极严格按照《公司法》《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，认真出席董事会会议和股东会会议，积极参加对相关知识的培训，提高业务知识，勤勉尽责。公司董事会会议的召集、召开和表决程序规范，日常运作规范。

(四) 独立董事、董事会专门委员会的运行情况

报告期内，公司独立董事根据《公司法》和其他部门规章、规范性文件和制度细则的规定，诚实、勤勉、独立地履行职责，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，对公司重大事项发表了独立意见，切实维护了公司和股东尤其是中小股东的利益，较好地发挥了独立董事的监督作用。公司董事会各专门委员会也根据各自委员会的实施细则，规范履行职责。

(五) 信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规和《信息披露管理办法》的规定，履行信息披露义务；公司能真实、准确、完整、及时地披露信息，没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，确保所有投资者、利益相关者有平等机会获取公司信息，增加了公司透明度，切实发挥了保护中小投资者知情权的作用。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立、健全了公司法人治理结构。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定由经理层、董事会、股东会讨论确定，不存在受控于控股股东、实际控制人的情形。

1、资产独立情况

公司系由有限责任公司整体变更而来，股份改制之前资产和人员全部进入股份公司，拥有独立完整的经营资产。整体变更后，公司拥有生产经营所需的全部生产经营性资产，没有产权争议。公司拥有独立完整的研发、采购、生产销售及配套服务设施和资产，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利的所有权或使用权。公司资产与股东、实际控制人严格分开，不存在以公司资产、权益或信誉为股东提供违规担保的情况，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。

2、人员独立情况

公司具有完全独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，并根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同。公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的规定选举产生，总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并在公司领薪，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事之外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。

3、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立、完善的财务核算体系，具有规范的财务制度，并实施了有效的财务监督管理制度和内部控制制度，能够根据《公司章程》的相关规定并结合自身的情况独立做出财务决策，独立核算、自负盈亏。公司独立开设银行账户，不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情况；公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，与股东单位无混合纳税现象。

4、机构独立情况

公司依据《公司法》和《公司章程》的要求，设置了股东会作为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构和经理管理层为执行机构的法人治理结构并建立了相应的规章制度；结合自身经营特点，公司设有相应的办公机构和经营部门，建立了完备的内部管理制度。公司日常经营管理上实行董事会领导下的总经理负责制，各职能部门分工协作，独立行使经营管理职权。公司的组织机构独立于各股东单位，不存在股东干预公司内部机构设置和运作的情况，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、业务独立情况

公司的主营业务为机械传动零部件产品的研发、生产和销售。公司拥有从事上述业务所需的独立的生产经营场所和经营性资产，拥有自主知识产权，公司具有独立的研发团队，独立的运营部门和渠道，独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。公司已建立了完整的业务流程，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在需要依赖控股股东、实际控制人及其控制的企业进行经营的情况。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争关系或者显失公平的关联交易，公司控股股东、实际控制人已承诺不开展经营与公司可能发生同业竞争的业务。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

六、董事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职	任期	任期	期初	本期	本期	其他	期末	股份
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

				状态	起始日期	终止日期	持股数 (股)	增持 股份 数量 (股)	减持 股份 数量 (股)	增减 变动 (股)	持股 数 (股)	增减 变动的 原因
雷永志	男	52	董事长、 总经理、 董事	现任	2013 年 04 月 09 日	2028 年 12 月 24 日	29,717 ,135	0	0	0	29,717 ,135	
雷永强	男	57	副董 事长、 董事	现任	2013 年 04 月 09 日	2028 年 12 月 24 日	21,273 ,300	0	0	0	21,273 ,300	
马路	女	58	董事	离任	2019 年 09 月 17 日	2028 年 12 月 24 日	0	0	0	0	0	
雷雨霏	女	35	董事	离任	2022 年 01 月 24 日	2028 年 12 月 24 日	7,500	0	0	0	7,500	
王运陈	男	42	独立 董事	离任	2022 年 09 月 13 日	2028 年 12 月 24 日	0	0	0	0	0	
刘海月	女	47	独立 董事	离任	2022 年 09 月 13 日	2028 年 12 月 24 日	0	0	0	0	0	
沈倩岭	女	45	独立 董事	现任	2022 年 09 月 13 日	2028 年 12 月 24 日	0	0	0	0	0	
沈义伦	男	52	监事 会主 席	离任	2019 年 09 月 17 日	2028 年 12 月 24 日	0	0	0	0	0	
贺圣国	男	61	监事	离任	2022 年 09 月 13 日	2028 年 12 月 24 日	0	0	0	0	0	
李莉	女	53	监事	离任	2022 年 09 月 13 日	2028 年 12 月 24 日	0	0	0	0	0	
谢龙德	男	54	常务 副总 经理、 董事 会秘 书	现任	2013 年 04 月 09 日	2028 年 12 月 24 日	675,00 0	0	168,75 0	0	506,25 0	减持
李锡云	男	57	副总 经理	现任	2013 年 04 月 09 日	2028 年 12 月 24 日	507,05 0	0	126,76 3	0	380,28 7	减持

张佳	女	44	财务总监	现任	2017年04月25日	2028年12月24日	0	0	0	0	0	
杨玉芬	女	53	副总经理	现任	2013年04月09日	2028年12月24日	0	0	0	0	0	
贺圣国	男	61	董事	现任	2025年12月24日	2028年12月24日	0	0	0	0	0	
毛业海	男	37	职工董事	现任	2025年12月24日	2028年12月24日	0	0	0	0	0	
李平	男	49	独立董事	现任	2025年12月24日	2028年12月24日	0	0	0	0	0	
冯建	男	63	独立董事	现任	2025年12月24日	2028年12月24日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	52,179,985	0	295,513	0	51,884,472	--

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

四川德恩精工科技股份有限公司于 2025 年 12 月 24 日召开 2025 年第二次临时股东会，审议通过《关于公司董事会换届选举暨选举第五届董事会非独立董事候选人的议案》《关于公司董事会换届选举暨选举第五届董事会独立董事候选人的议案》《关于取消监事会、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》。

本次股东会选举产生公司第五届董事会 3 名非独立董事、3 名独立董事。同日，公司召开职工代表大会 2025 年第二次会议，选举产生 1 名职工代表董事。至此，公司第五届董事会成员全部确定，董事会换届工作顺利完成。

公司第四届董事会非独立董事雷雨霏女士、马路女士及独立董事刘海月女士、王运陈先生因任期届满，本次董事会换届完成后将不再担任董事及董事会专门委员会相关职务，离任后将不在公司担任任何其他职务。

根据本次股东会审议通过的《关于取消监事会、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》，公司将不再设置监事会，监事会的职权由审计委员会行使，因此，沈义伦先生不再担任公司监事及监事会主席职务，贺圣国先生、李莉女士不再担任公司监事职务。李莉女士离任后将不在公司担任任何其他职务，沈义伦先生、贺圣国先生仍在公司担任其他职务。

详见公司于 2025 年 12 月 24 日在巨潮资讯网披露的《关于完成董事会换届选举的公告》（公告编号：2025-060）。

公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
马路	董事	任期满离任	2025 年 12 月 24 日	换届
雷雨霏	董事	任期满离任	2025 年 12 月 24 日	换届
王运陈	独立董事	任期满离任	2025 年 12 月 24 日	换届
刘海月	独立董事	任期满离任	2025 年 12 月 24 日	换届
沈义伦	监事会主席	任期满离任	2025 年 12 月 24 日	换届
贺圣国	监事	任期满离任	2025 年 12 月 24 日	换届
李莉	监事	任期满离任	2025 年 12 月 24 日	换届
贺圣国	董事	被选举	2025 年 12 月 24 日	换届
毛业海	职工董事	被选举	2025 年 12 月 24 日	换届
李平	独立董事	被选举	2025 年 12 月 24 日	换届
冯建	独立董事	被选举	2025 年 12 月 24 日	换届

2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(一) 公司现任董事简历:

1、雷永志先生: 1974 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历。1992 年 8 月至 2003 年 10 月, 任青神县强力机械厂副厂长; 2003 年 10 月至 2006 年 6 月, 任四川德恩机械有限责任公司董事; 2006 年 6 月至 2013 年 4 月, 任四川德恩机械有限责任公司董事、总经理; 2013 年 4 月至 2019 年 9 月, 任公司董事、总经理; 2019 年 9 月至今, 任公司董事、董事长、总经理。

雷永志先生曾先后荣获四川省“五一劳动奖章”、四川省优秀青年企业家、四川省青年“技术创新带头人”、四川省企业知识产权示范先进个人、天府英才创新创业人才等荣誉称号; 兼任四川省铸造协会理事长等社会职务。

2、雷永强先生: 1969 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 大专学历。1992 年 8 月至 2003 年 10 月, 任青神县强力机械厂厂长、法定代表人; 2003 年 10 月至 2006 年 6 月, 任四川德恩机械有限责任公司董事长、总经理; 2006 年 6 月至 2013 年 4 月, 任四川德恩机械有限责任公司董事; 2013 年 4 月至 2015 年 1 月, 任公司董事; 2015 年 1 月至今, 任公司董事、副董事长。

3、贺圣国先生: 1965 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 大学学历, 汽车运用与维修专业, 机械制造工程师。主攻方向: 机械制造企业经营管理。现任四川丹齿精工科技有限公司总经理、眉山市机械工业协会副会长。

贺圣国先生曾先后获得“眉山市思想政治先进个人”“眉山市优秀政协委员”“眉山市第三届劳动模范”“中国化工奖章”等荣誉。2022 年 9 月起任本公司监事。

4、毛业海先生: 1989 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历。2008 年加入公司, 现任公司机器人研发部部长; 机械设计高级工程师; 获得 13 项发明专利、32 项新型实用专利以及 2 项外观专利, 其中荣获 1 项中国专利奖优秀奖和 1 项四川省创新创业专利奖。

5、沈倩岭女士：1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，四川大学博士研究生，现任四川农业大学经济学院教授、博士生导师。

沈倩岭女士兼任四川省经济学会常务理事，四川省世界经济学会副会长，四川省产业经济发展促进会理事，四川省经济与贸易类专业教学指导委员会副主任委员，教育部备案国别研究中心德国研究中心副主任等学术和社会职务。2006 年 9 月—2009 年 6 月，获四川大学经济学博士学位；2012 年 12 月，任四川农业大学经济管理学院副教授；2015 年至今，任四川农业大学经济学院国际经济与贸易系主任；2015 年赴法国南锡高等商学院师资交换；2018 年 12 月至今，任四川农业大学经济学院教授、博士生导师。2022 年 9 月起任本公司独立董事。

6、冯建先生：1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生。现任西南财经大学会计学院教师、教授、博士生导师。

冯建先生系四川省有突出贡献的优秀专家，四川省学术（技术）带头人后备人选。主持、参与国家社会科学、教育部等部省级项目 5 项；独立、参写专著 10 余部；在《管理世界》《经济学动态》《会计研究》《光明日报》《财经科学》等杂志公开发表学术论文 40 余篇；主持制定企业单位财务会计制度 6 项；主编、参编教材和工具书 10 余部。1984 年 7 月，获西南财经大学会计学学士学位；1998 年 7 月，获西南财经大学财务管理博士学位；2002 年 11 月—2005 年 5 月，兼任西南财经大学审计处处长；2005 年 6 月—2015 年 5 月兼任西南财经出版社董事长、社长。

7、李平先生：1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生。现任电子科技大学经济与管理学院教授、博士生导师。

李平先生系四川省首批“天府万人计划”天府金融英才项目入选者，兼任中国金融学年会理事、中国系统工程学会金融工程专业委员会委员、四川省金融学类专业教学指导委员会副主任、四川省专业设置与建设指导委员会秘书长、四川省人工智能研究院理事等学术和社会职务。2005 年 6 月获电子科技大学管理科学与工程专业博士学位，毕业后留校任教至今。2005 年 7 月—2007 年 7 月，任讲师；2007 年 8 月—2017 年 7 月，任副教授；2017 年 8 月—至今，任教授；2007 年 8 月—2008 年 7 月，瑞士弗里堡大学访问学者；2013 年 12 月—2023 年 1 月，任经济与管理学院副院长；2023 年 4 月—2025 年 6 月，任中铁信托公司外部监事。

（二）公司现任高级管理人员简历：

1、雷永志先生：本公司总经理，简历详见本小节“（一）公司现任董事简历”。

2、谢龙德先生：1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1994 年 8 月至 2004 年 1 月，历任亚新科丹齿实业有限公司维修员、技术员、车间主任、部门经理、总经理助理；2004 年 2 月至 2013 年 4 月，任四川德恩机

械有限责任公司副总经理、财务负责人；2013年4月至2017年4月，任公司副总经理、董事会秘书、财务负责人；2017年4月至今，任公司副总经理、董事会秘书。

3、张佳女士：1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2002年4月至2006年11月，任青神县强力机械厂会计；2006年12月至2008年12月，任四川德恩机械有限责任公司会计；2009年1月至2010年10月，任四川德恩进出口有限公司财务经理；2011年3月至2012年5月，任四川眉山强力机械有限公司会计；2012年6月至2017年4月，任公司财务部长；2017年4月至今，任公司财务总监。

4、李锡云先生：1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1989年7月至2003年10月，任青神县强力机械厂车间主任、技术主管、副总经理；2003年10月至2013年4月，任四川德恩机械有限责任公司副总经理；2013年4月至今，任公司副总经理。

5、杨玉芬女士：1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1994年7月至2003年10月，任青神县强力机械厂生产车间主任、采购部经理；2003年10月至2013年4月，任四川德恩机械有限责任公司副总经理；2013年4月至今，任公司副总经理。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

控股股东、实际控制人之一雷永志先生同时担任公司董事长与总经理，符合《上市公司治理准则》相关规定。此安排系基于公司发展阶段、提升管理效率及保障战略连续性的审慎决策，已履行董事会合法审议程序，并配套建立了完善的监督制衡机制，不构成对公司独立性的实质性影响。

●董事会与总经理职权划分

公司已根据《公司法》《上市公司治理准则》及《公司章程》，明确划分董事会与总经理的核心职权：

1.董事会职权：聚焦战略决策与监督职能，包括审议并决定公司发展战略、年度经营计划、重大投融资方案、并购重组、关联交易、利润分配、对外担保等重大事项；审议并聘任/解聘总经理及其他高级管理人员；监督总经理执行董事会决议的情况；审议公司内部控制体系建设及运行情况等。

2.总经理职权：专注日常经营管理职能，包括组织实施董事会决议；主持公司生产经营管理工作，制定并实施具体经营计划和措施；拟定公司内部管理机构设置方案、基本管理制度及具体规章；提请董事会聘任/解聘副总经理、财务负责人等高级管理人员；管理公司日常资金运营、生产调度、市场拓展等具体业务。

●安排的合理性说明

雷永志先生同时担任董事长和总经理的安排具有合理性，具体如下：

1.战略统筹与执行效率优势：作为公司控股股东、实际控制人之一，雷永志先生深度参与公司创立与发展，对行业趋势、公司战略及核心业务有深刻理解。同时担任董事长和总经理，可实现战略决策与执行的高效衔接，避免决策与执行脱节，尤其在公司业务转型或市场快速变化阶段，能快速响应并推动战略落地。

2.管理经验与资源整合能力：雷永志先生具备多年行业管理经验，熟悉公司运营全流程，其统筹协调能力有助于整合内外部资源，优化经营效率，保障公司经营目标的一致性。

3.治理机制保障决策合规：公司已建立健全董事会专门委员会（审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会均由独立董事占多数），确保雷永志先生在行使职权时严格遵循《公司章程》及相关规定，决策过程合法合规。

●保持上市公司独立性的具体措施

为确保上市公司独立性，公司已采取以下措施：

1.人员独立：公司高管团队（除雷永志先生外）均通过市场化选聘产生，关键岗位（如财务负责人、内部审计负责人）由公司自主任命，不由控股股东或实际控制人单方委派；公司建立独立的人力资源管理体系，人员任免、薪酬考核等不受控股股东干预。

2.财务独立：公司设立独立的财务部门，建立规范的财务核算体系和内控流程，独立在银行开户，资金独立运作，不存在与控股股东共用银行账户或资金混同情况；公司财务决策由董事会、总经理按权限审批。

3.资产独立：公司拥有独立的生产经营场所、设备及知识产权，资产权属清晰，不存在控股股东占用公司资产或违规担保情况；公司与控股股东之间的资产交易严格遵循公允定价原则，履行必要的审议和披露程序。

4.业务独立：公司建立独立的采购、生产、销售体系，拥有自主的客户和供应商资源，与控股股东及其关联方的业务往来均通过市场化方式进行，关联交易定价公允，严格履行关联交易决策程序（关联董事、关联股东回避表决）。机构独立：公司内部机构（如董事会、各业务部门）设置独立完整，与控股股东及其关联方不存在机构混同或职能交叉；公司办公场所独立，不与控股股东共用或混合办公。

5.治理监督机制：独立董事占董事会成员三分之一以上，独立履行监督职责，对重大事项发表独立意见；审计委员会负责审查公司财务报告、监督内部控制及关联交易；确保公司运作独立于控股股东。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
雷永志	四川青神农村商业银行股份有限公司	董事	2007年11月08日		是
雷永志	天津希普拓机械有限公司	执行董事兼总经理	2010年06月25日		否

雷永志	四川德恩进出口有限公司	执行董事兼总经理	2005年04月13日		否
雷永志	德恩精工（屏山）有限公司	执行董事兼总经理	2017年04月27日		否
雷永志	德恩精工（佛山）智能装备有限公司	执行董事兼总经理	2023年10月11日		否
雷永志	德恩精工（嘉善）有限公司	执行董事兼总经理	2018年02月28日		否
雷永志	广州希普拓机电设备有限公司	执行董事兼总经理	2008年07月09日		否
雷永志	上海希普拓机械有限公司	执行董事	2006年09月12日		否
雷永志	四川德恩云智造科技有限公司	董事长兼总经理	2018年10月29日		否
雷永志	青神德恩精工工模具有限公司	执行董事兼总经理	2020年02月28日		否
雷永志	成都德恩精工机电销售有限公司	总经理	2020年03月23日		否
雷永志	德恩智享（嘉善）智能装备有限公司	执行董事	2021年02月25日		否
雷永志	成都德恩云智造科技有限公司	执行董事	2020年12月17日		否
雷永强	四川德恩进出口有限公司	监事	2005年04月13日		否
雷永强	广州希普拓机电设备有限公司	监事	2008年07月09日		否
雷永强	天津希普拓机械有限公司	监事	2010年06月25日		否
贺圣国	四川丹齿精工科技有限公司	董事兼总经理	2019年12月24日		是
贺圣国	丹棱县众力企业管理咨询服务中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2020年03月20日		否
沈倩岭	四川青川农村商业银行股份有限公司	董事	2024年08月28日		是
沈倩岭	资阳农村商业银行股份有限公司	董事	2023年12月27日	2025年11月25日	是
冯建	贵州燃气集团股份有限公司	独立董事	2023年08月29日		是
冯建	成都盟升电子技术股份有限公司	独立董事	2022年08月10日		是
李锡云	成都凯乐乐大健康管理有限公司	监事	2022年04月26日		否
谢龙德	四川丹齿精工科技有限公司	董事	2021年08月19日		否
谢龙德	四川德恩云智造科技有限公司	董事	2026年02月05日		否
谢龙德	四川眉好智造科技服务有限公司	董事	2026年01月14日		否
谢龙德	成都德恩云智造科技有限公司	总经理	2020年12月17日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

公司于 2023 年 3 月收到中国证券监督管理委员会四川监管局下发的《关于对雷雨霏采取出具警示函措施的决定》（[2023]18 号），详见公司在巨潮资讯网上披露的有关公告。

3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1.董事、高级管理人员薪酬的决策程序

公司薪酬与考核委员会确定董事、高级管理人员的薪酬方案；高级管理人员的薪酬方案由董事会批准后执行；董事的薪酬方案由董事会批准后提交股东会审议通过后执行。

2.董事、高级管理人员薪酬的确定依据

公司董事及高级管理人员的薪酬由基本年薪和绩效年薪构成。基本年薪是年度固定薪酬，原则上按月发放。基本年薪可根据公司经营情况，并参照行业薪酬水平进行调整。绩效年薪是根据公司经营管理目标完成情况提取的浮动薪酬，原则上按年发放。绩效年薪的分配应与绩效考核结果挂钩。公司董事及高级管理人员兼任公司其他职务的，以其实际从事的主要工作岗位确定薪酬。外部董事、独立董事津贴数额由公司股东会审议决定。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
雷永志	男	52	董事长、总经理、董事	现任	80.13	是
雷永强	男	57	副董事长、董事	现任	79.72	否
马路	女	58	董事	离任	3	是
雷雨霏	女	35	董事	离任	3	否
王运陈	男	42	独立董事	离任	6	否
刘海月	女	47	独立董事	离任	6	否
沈倩岭	女	45	独立董事	现任	6	否
沈义伦	男	52	监事会主席	离任	18.74	否
贺圣国	男	61	监事	离任	3	是
李莉	女	53	监事	离任	3	是
谢龙德	男	54	常务副总经理、董事会秘书	现任	73.93	否
李锡云	男	57	副总经理	现任	73.93	否
张佳	女	44	财务总监	现任	29.93	否
杨玉芬	女	53	副总经理	现任	48.14	否
贺圣国	男	61	董事	现任	0	是
毛业海	男	37	职工董事	现任	0	否
李平	男	49	独立董事	现任	0	否
冯建	男	63	独立董事	现任	0	否
合计	--	--	--	--	434.52	--

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	公司薪酬与考核委员会确定董事、高级管理人员的薪酬方案；高级管理人员的薪酬方案由董事会批准后执行；董事的薪酬方案由董事会批准后提交股东会审议通过后执行。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	已完成
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	不适用
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	不适用

其他情况说明

适用 不适用

七、报告期内董事履行职责的情况

1、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东会次数
雷永志	8	8	0	0	0	否	3
雷永强	8	8	0	0	0	否	3
马路	7	7	0	0	0	否	3
雷雨霏	7	7	0	0	0	否	3
王运陈	7	7	0	0	0	否	3
刘海月	7	7	0	0	0	否	3
沈倩岭	8	8	0	0	0	否	3
贺圣国	1	1	0	0	0	否	0
毛业海	1	1	0	0	0	否	0
李平	1	1	0	0	0	否	0
冯建	1	1	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不涉及。

2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

☑是 ☐否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事恪尽职守、勤勉尽责，严格依照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公司章程》《董事会议事规则》等法律法规及内部制度的要求开展各项工作，高度关注公司的规范运作与经营发展状况，结合公司实际情况，就公司重大治理事项及经营决策积极提出专业意见。经充分沟通与深入研讨，形成一致共识，并切实监督、积极推动董事会决议的有效执行，确保决策科学、及时、高效落地，切实维护公司及全体股东的合法权益。

八、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	第四届委员： 王运陈、刘海月、雷雨霏； 第五届委员： 冯建、李平、贺圣国	5	2025年04月11日	1.审议《关于公司<2024年年度报告全文>及其摘要的议案》； 2.审议《关于公司<2024年度财务决算报告>的议案》； 3.审议《关于公司<2025年度财务预算报告>的议案》； 4.审议《关于公司<2024年度内部控制自我评价报告>的议案》； 5.审议《关于公司续聘2025年度审计机构的议案》； 6.审议《关于会计师事务所2024年度履职情况评估报告及审计委员会履行监督职责情况的报告的议案》； 7.审议《关于2024年度计提资产减值准备及减少确认部分递延所得税资产的议案》； 8.审议《关于公司2025年度日常关联交易预计的议案》； 9.审议《关于向银行申请授信额度及担保事项的议案》； 10.审议《关于<	审议通过各项议案	无	无

				2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况>的议案》。			
			2025 年 04 月 15 日	1.审议《关于公司<2025 年第一季度报告>的议案》。	审议通过各项议案	无	无
			2025 年 08 月 16 日	1.审议《关于<公司 2025 年半年度报告及其摘要>的议案》； 2.审议《关于<2025 年半年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况>的议案》； 3.审议《关于增加日常关联交易预计的议案》。	审议通过各项议案	无	无
			2025 年 10 月 18 日	1.审议《关于公司<2025 年第三季度报告>的议案》； 2.审议《关于变更会计师事务所的议案》。	审议通过各项议案	无	无
			2025 年 12 月 24 日	1.审议《关于聘任财务总监的议案》； 2.审议《关于聘任内部审计部门负责人的议案》。	审议通过各项议案	无	无
薪酬与考核委员会	第四届委员：沈倩岭、刘海月、雷雨霏	1	2025 年 04 月 11 日	1.审议《关于公司董事 2025 年度薪酬的议案》； 2.审议《关于公司高级管理人员 2025 年度薪酬的议案》； 3.审议《关于公司监事 2025 年度薪酬的议案》。	审议通过各项议案	无	无
提名委员会	第四届委员：王运陈、沈倩岭、马路；第五届委员：冯建、沈倩岭、毛业海	3	2025 年 04 月 11 日	1.审议《董事会关于独立董事独立性自查情况的专项报告的议案》。	审议通过各项议案	无	无
			2025 年 12 月 04 日	1.逐项审议《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》； 1.1 审议《关于提名雷永志先生为第五届董事会非独立董事候选人的议案》； 1.2 审议《关于提名雷永强先生为第五届董事会非独立董事候选人的议	审议通过各项议案	无	无

				案》； 1.3 审议《关于提名贺圣国先生为第五届董事会非独立董事候选人的议案》； 2. 逐项审议《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》； 2.1 审议《关于提名沈倩岭女士为第五届董事会独立董事候选人的议案》； 2.2 审议《关于提名李平先生为第五届董事会独立董事候选人的议案》； 2.3 审议《关于提名冯建先生为第五届董事会独立董事候选人的议案》。			
			2025 年 12 月 24 日	1. 审议《关于提名公司第五届董事会高级管理人员的议案》。	审议通过各项议案	无	无
战略委员会	第四届委员： 雷永志、王运陈、刘海月	1	2025 年 01 月 23 日	1. 审议《关于公司在境外设立全资子公司及孙公司的议案》。	审议通过各项议案	无	无
独立董事专门会议	第四届独董： 王运陈、刘海月、沈倩岭	3	2025 年 03 月 03 日	1. 审议《关于对参股公司减资暨关联交易的议案》。	审议通过各项议案	无	无
			2025 年 04 月 05 日	1. 审议《关于公司<2024 年度利润分配预案>的议案》； 2. 审议《关于公司 2025 年度日常关联交易预计的议案》； 3. 审议《关于向银行申请授信额度及担保事项的议案》； 4. 审议《关于<2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况>的议案》。	审议通过各项议案	无	无
			2025 年 08 月 16 日	1. 审议《关于增加日常关联交易预计的议案》。	审议通过各项议案	无	无

九、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

十、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	824
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	568
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,392
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,392
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,120
销售人员	126
技术人员	72
财务人员	15
行政人员	59
合计	1,392
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	170
大专	245
大专以下	977
合计	1,392

2、薪酬政策

为更好地调动各级职工的工作积极性和创造性，稳步提升职工素质，增强企业核心竞争力，促进公司健康发展，依据《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规的规定，并结合我公司实际情况，合理确定公司职工的总体薪酬水平，通过保持薪酬的外部竞争力促进职工队伍的不断优化，促进劳动效率的不断提高。

公司实行以基本工资加绩效奖金为主的薪酬福利体系，沿用公司根据岗位的工作责任、劳动技能、劳动条件和劳动强度四个维度的综合评价结果确定的岗位级别，合理设定基本工资标准，保证薪酬的内部公平性。以结果为导向，根据职工的工作业绩及贡献大小，合理拉开薪酬档次，并实行职工基本工资的动态管理，充分体现按劳分配，多劳多得的分配原则，更好地激励各级职工的工作积极性和创造性。

3、培训计划

规范员工培训流程，建立完善的教育培训体系，使公司教育培训工作制度化、规范化、程序化，为生产经营提供合格的人力资源，同时保证各类人员具有与其承担的工作相适应的技能和专业水平。针对高层管理人员、中层管理人员、基层管理人员、一般员工、新入职员工、专业人员展开针对性培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十一、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	146,670,000
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	209,483,329.77
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
鉴于公司 2025 年度业绩亏损，在充分考虑目前的市场环境、经营情况及未来发展情况下，为保障公司持续、稳定、健康发展，为投资者提供更加稳定、长效的回报，公司决定 2025 年度拟不进行利润分配，本次利润分配预案符合公司未来经营发展的需要，符合《公司章程》等相关规定，具备合法性、合规性、合理性。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，公司结合实际经营情况建立了较为完善的法人治理结构和内部控制管理体系，符合公司经营管理发展的需求，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，基本达到内部控制的目标，不存在重大缺陷。

公司董事会负责按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性。审计委员会对董事会建立和实施内部控制进行监督。

公司通过建立健全和有效实施内部控制，合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十四、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

对子公司的管理控制存在异常

是 否

十五、内部控制评价报告及内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《2025 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	<p>重大缺陷： A. 公司控制环境无效，无法保障内部控制体系的有效运行； B. 公司董事、高级管理人员存在舞弊行为，并给公司造成重大损失和不利影响； C. 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能及时发现该错报； D. 公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效，无法发挥监督作用。</p> <p>重要缺陷： 单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离财务报告内部控制目标。</p> <p>一般缺陷： 不构成重大缺陷或重要缺陷的其他财务报告内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷： (1) 公司经营活动严重违反国家法律法规、行业监管规定，受到重大行政处罚，给公司造成重大损失和不良社会影响； (2) 决策程序不科学、不规范，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失； (3) 关键管理人员或核心技术人才大量流失，严重影响公司正常生产经营和发展战略的实现； (4) 负面消息或报道频现，引起监管部门高度关注，且在较长时间内无法消除，严重影响公司声誉和经营发展。</p> <p>重要缺陷： 单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离非财务报告内部控制目标。</p> <p>一般缺陷： 不构成重大缺陷或重要缺陷的其他非财务报告内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷： 错报\geq利润总额的 5%； 错报\geq资产总额的 1%； 错报\geq营业收入总额的 1%。</p> <p>重要缺陷： 利润总额的 3%\leq错报$<$利润总额的 5%； 资产总额的 0.5%\leq错报$<$资产总额的 1%； 营业收入总额的 0.5%\leq错报$<$营业收入总额的 1%。</p> <p>一般缺陷： 错报$<$利润总额的 3%； 错报$<$资产总额的 0.5%； 错报$<$营业收入总额的 0.5%。</p>	-
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，德恩精工公司于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 04 月 24 日
内部控制审计报告全文披露索引	具体内容详见公司于 2026 年 4 月 24 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《2025 年度内部控制审计报告》

内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

十六、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

十七、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

十八、社会责任情况

报告期内，公司切实履行企业公民责任，积极承担社会责任。在持续为股东创造价值的同时，公司同步关注员工、客户、供应商及社会等各利益相关方的权益与诉求。

公司严格遵循《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规，坚持及时、真实、准确、完整地开展信息披露；依托法定信息披露媒体发布信息，并通过电话、电子邮箱、互动易平台等多种渠道主动与投资者沟通，有效提升了公司透明度与公信力。

公司始终坚持“以人为本”的人才理念，深入实施人才发展战略，严格执行《劳动法》等法律法规，尊重并切实保障员工合法权益，高度关注员工健康、安全与职业满意度。通过系统化的理论培训与实践操作训练，助力员工能力提升与职业发展；同时注重员工身心健康，持续优化权益保障机制。

公司严控产品质量，致力于提供高品质服务；深化与供应商的协同合作，推动共建共享、互利共赢。

公司以可持续发展为导向，在追求经济效益的同时，高度重视环境保护与节能降耗，以实际行动践行企业公民责任，为利益相关方和社会持续创造价值。

十九、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	在公司担任董事、高级管理人员的自然人股东雷永志、雷永强、谢龙德、李锡云	股份减持承诺	除前述锁定期外，在担任公司的董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让其持有的公司股份；所持公司股票在锁定期满两年内减持的，其减持价格不低于发行价；如违反上述承诺，自愿承担由此造成的一切法律责任，并将减持股份所得收益归公司所有。上述承诺不因本人职务变更、离职等原因而终止。	2019年05月31日	担任高管期间	正常履行中
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	公司董事、监事和高级管理人员	其他承诺	公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失，确保投资者的合法权益得到有效保护	2019年05月31日	2019年5月31日—永久	正常履行中
	控股股东雷永志、雷永强先生	同业竞争承诺	1、本承诺人及本承诺人控制的公司均未生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品	2017年07月01日	2017年7月—永久	正常履行中

			<p>或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、本承诺人及本承诺人控制的公司将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。</p> <p>3、如本承诺人及本承诺人控制的公司进一步拓展产品和业务范围，本承诺人及本承诺人控制的公司将不与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本承诺人及本承诺人控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。</p>			
其他承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

3、公司涉及业绩承诺

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

股东或关联人名称	关联关系类型	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	占最近一期经审计净资产的比例	报告期偿还总金额	期末数	占最近一期经审计净资产的比例	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）	是否可行的解决方案或者虽提出解决方案但预计无法在一个月内解决
青神恋城科技发展有限公司	其他	3年以上	股权转让	14,100	0	13.98%	1,000	13,100	12.99%	13,100	现金清偿	13,100	详见还款协议	
合计				14,100	0	13.98%	1,000	13,100	12.99%	13,100		13,100		
相关决策程序	具体内容详见公司 2023 年 12 月 26 日在巨潮资讯网上披露的《第四届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2023-062）、2024 年 1 月 10 日在巨潮资讯网上披露的《2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-001）、2025 年 4 月 22 日在巨潮资讯网上披露的《第四届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2025-012）、2025 年 5 月 12 日在巨潮资讯网上披露的《2024 年年度股东会决议公告》（公告编号：2025-028）													
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	不适用													
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用													
会计师事务所对资金占用的专项审核意见	我们认为，德恩精工公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26 号）和《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2026 年修订）》（深证上〔2026〕135 号）的规定，如实反映了德恩精工公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。													
公司年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用金情况与专项审核意见不一致的原因	不适用													

三、违规对外担保情况

☐适用 ☑不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、审计委员会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	李元良、李青松
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司原聘任的中汇会计师事务所（特殊普通合伙）已连续三年为公司提供审计服务。为更好地保障审计工作的独立性与客观性，同时综合考量公司未来业务拓展及审计需求等实际情况，公司拟聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为 2025 年度财务报告及内部控制审计机构。

公司已就会计师事务所变更事宜与前后任机构充分沟通，双方均明确知悉本次变更并确认无异议。

公司于 2025 年 10 月 29 日召开第四届董事会第二十次会议及第四届监事会第十八次会议，于 2025 年 11 月 17 日召开 2025 年第一次临时股东会，分别审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构。

详见公司在巨潮资讯网披露的《关于拟变更会计师事务所的公告》（公告编号：2025-049）及《2025 年第一次临时股东会决议公告》（公告编号：2025-051）。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任 2025 年度内部控制审计机构，为公司出具内部控制审计报告。内部控制审计费用已包含在上述支付给天健会计师事务所（特殊普通合伙）的 40 万元报酬内。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司、控股股东及实际控制人诚信合规，无重大失信记录。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期收回 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
青神恋城科技发展有限公司	持有 49% 股权的参股公司	转让 51% 股权	是	14,816.75		1,100.56	5.00%	713.82	14,430.01
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		占用公司资金，影响财务费用							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
-----	------	------	--------------	--------------------	--------------------	----	--------------	--------------

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

1、关联交易的主要内容

公司的参股公司丹齿精工的全体股东拟按各自持股比例进行等比例减资，其中公司拟减资 800 万元，弘亚数控拟减资 2,400 万元，丹棱众力拟减资 133.33 万元，合计减资 3,333.33 万元。本次减资完成后，丹齿精工的注册资本由 23,333.33 万元减少至 20,000 万元。减资前后各股东对丹齿精工的持股比例不变，公司仍持有其 24% 的股权。

2、关联关系说明

公司持有丹齿精工 24% 股权，公司董事会秘书、常务副总经理谢龙德先生任丹齿精工董事。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《公司章程》等有关规定，丹齿精工为公司关联方，本次减资事项构成关联交易。

具体内容详见公司于 2025 年 3 月 6 日在巨潮资讯网披露的《关于对参股公司减资暨关联交易的公告》（公告编号：2025-005）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于对参股公司减资暨关联交易的公告	2025 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用
公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用
公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用
公司报告期不存在其他重大合同。

十六、募集资金使用情况

适用 不适用
公司报告期无募集资金使用情况。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用
公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	41,796,551	28.50%	0	0	0	-2,659,688	-2,659,688	39,136,863	26.68%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	41,796,551	28.50%	0	0	0	-2,659,688	-2,659,688	39,136,863	26.68%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	41,796,551	28.50%	0	0	0	-2,659,688	-2,659,688	39,136,863	26.68%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	104,873,449	71.50%	0	0	0	2,659,688	2,659,688	107,533,137	73.32%
1、人民币普通股	104,873,449	71.50%	0	0	0	2,659,688	2,659,688	107,533,137	73.32%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	146,670,000	100.00%	0	0	0	0	0	146,670,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

控股股东、实际控制人之一雷永强先生解除限售股 2,535,000 股；高级管理人员李锡云先生解除限售股 126,563 股；2025 年 12 月，任期届满离任董事雷雨霏女士持有的公司股份按规定全部锁定，增加限售股 1,875 股；综上所述，公司减少有限售条件股份 2,659,688 股，增加无限售条件股份 2,659,688 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
雷永志	22,287,851	0	0	22,287,851	高管锁定	按照高管锁定股规则解除限售
雷永强	18,489,975		2,535,000	15,954,975	高管锁定	按照高管锁定股规则解除限售
谢龙德	506,250	0	0	506,250	高管锁定	按照高管锁定股规则解除限售
李锡云	506,850		126,563	380,287	高管锁定	按照高管锁定股规则解除限售
雷雨霏	5,625	1,875		7,500	高管锁定	按照高管锁定股规则解除限售
合计	41,796,551	1,875	2,661,563	39,136,863	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,240	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	21,317	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
雷永志	境内自然人	20.26%	29,717,135	0	22,287,851	7,429,284	质押	7,777,135	
雷永强	境内自然人	14.50%	21,273,300	0	15,954,975	5,318,325	不适用	0	
李茂洪	境内自然人	3.27%	4,792,000	0	0	4,792,000	不适用	0	
王富民	境内自然人	3.17%	4,654,484	-2679066	0	4,654,484	不适用	0	
刘雨华	境内自然人	0.75%	1,101,200	-2866700	0	1,101,200	不适用	0	
高盛国际—自有资金	境外法人	0.63%	921,579	921579	0	921,579	不适用	0	
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	境外法人	0.56%	825,609	633201	0	825,609	不适用	0	
中国建设银行股份有	其他	0.53%	775,000	775000	0	775,000	不适用	0	

限公司 一诺安 多策略 混合型 证券投资 基金								
UBS AG	境外法人	0.51%	754,856	574883	0	754,856	不适用	0
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.35%	517,945	407263	0	517,945	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，股东雷永志先生与雷永强先生系兄弟关系，为一致行动人；刘雨华女士与李茂洪先生系夫妻关系，为一致行动人；除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
雷永志	7,429,284	人民币普通股	7,429,284					
雷永强	5,318,325	人民币普通股	5,318,325					
李茂洪	4,792,000	人民币普通股	4,792,000					
王富民	4,654,484	人民币普通股	4,654,484					
刘雨华	1,101,200	人民币普通股	1,101,200					
高盛国际—自有资金	921,579	人民币普通股	921,579					
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	825,609	人民币普通股	825,609					
中国建设银行股份有限公司—诺安多策略混合型证券投资基金	775,000	人民币普通股	775,000					
UBS AG	754,856	人民币普通股	754,856					
BARCLAYS BANK PLC	517,945	人民币普通股	517,945					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，股东雷永志先生与雷永强先生系兄弟关系，为一致行动人；刘雨华女士与李茂洪先生系夫妻关系，为一致行动人；除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如	无							

有) (参见注 5)

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
雷永志	中国	否
主要职业及职务	雷永志先生系本公司董事、董事长、总经理。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

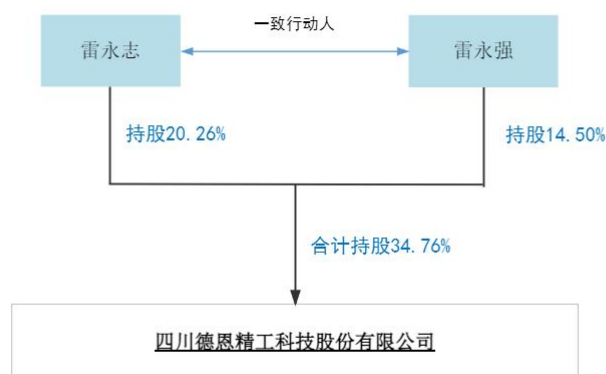
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
雷永志	本人	中国	否
雷永强	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国	否
主要职业及职务	雷永志先生系本公司董事、董事长、总经理；雷永强先生系本公司董事、副董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

五、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2026 年 04 月 22 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2026）11-421 号
注册会计师姓名	李元良、李青松

审计报告正文

四川德恩精工科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了四川德恩精工科技股份有限公司（以下简称德恩精工公司）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于德恩精工公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十四）及五（二）1。

德恩精工公司的营业收入主要来自销售机械传动与传动联结件等产品。2025 年度，德恩精工公司营业收入为 60,384.87 万元。

由于营业收入是德恩精工公司关键业绩指标之一，可能存在德恩精工公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 按月度、产品、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

(4) 选取项目检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、客户签收单、客户对账单、出口报关单、提单等；

(5) 结合应收账款函证，选取项目函证销售金额；

(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 存货跌价准备

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十三）及五（一）7。

截至 2025 年 12 月 31 日，德恩精工公司存货（包含原材料、库存商品、在产品等）账面价值为 25,486.17 万元，占合并报表资产总额的 13.38%。由于本年毛利率比上年下降，且期末存货金额重大，德恩精工公司期末存货采用成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的确定需要管理层运用重大会计估计和判断，因此我们将存货跌价准备计提作为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 评估及测试公司存货跌价准备的相关关键内部控制；

(2) 对存放于公司的存货盘点进行监盘、对发出商品进行函证，关注滞销、过量、陈旧或者毁损的存货是否被识别；

(3) 复核公司对于原材料、库存商品等存货库龄的划分，了解库龄较长的存货形成的原因及领用、销售情况，检查期末存货中生产成本较高的存货，分析存货跌价准备是否合理；

(4) 对德恩精工公司计算的可变现净值进行评价，对跌价准备的计算过程进行复核，并结合历史经验评估存货跌价准备计提的估计是否合理。

四、其他信息

德恩精工公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估德恩精工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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

德恩精工公司治理层（以下简称治理层）负责监督德恩精工公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一） 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二） 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对德恩精工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德恩精工公司不能持续经营。

（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。

(六) 就德恩精工公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：四川德恩精工科技股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	169,829,656.58	151,268,249.97
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	3,601,504.76	1,521,079.56
应收账款	130,811,867.10	109,564,972.35
应收款项融资	20,961,730.97	17,121,540.42
预付款项	4,589,134.90	6,258,327.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	131,880,423.56	142,570,075.96
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	254,861,690.12	320,651,037.44
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	11,988,828.94	16,157,581.36
流动资产合计	728,524,836.93	765,112,864.75
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	147,795,188.49	145,643,013.92
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	31,290,463.22	11,896,441.90
固定资产	846,831,245.58	876,351,940.50
在建工程	2,630,422.82	21,335,562.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,073,655.39	15,225,495.67
无形资产	109,223,647.04	114,534,511.37
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	6,145,221.59	6,090,258.45
递延所得税资产	21,876,009.31	19,123,518.99
其他非流动资产	8,143,511.06	13,853,996.99
非流动资产合计	1,176,009,364.50	1,224,054,740.45
资产总计	1,904,534,201.43	1,989,167,605.20
流动负债：		
短期借款	243,022,732.77	264,887,945.42
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	4,538,739.00	11,433,164.38
应付账款	52,461,903.28	66,005,930.74
预收款项		
合同负债	8,571,410.20	7,690,381.02
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	26,760,868.50	26,731,015.24
应交税费	5,536,202.03	8,216,646.87
其他应付款	1,719,349.89	3,678,014.36
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	228,060,291.85	104,128,444.22
其他流动负债	2,241,329.24	2,155,171.24
流动负债合计	572,912,826.76	494,926,713.49
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	200,730,961.00	305,725,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	372,533.29	4,869,852.19
长期应付款		6,099,060.12
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,019,950.56	
递延收益	100,931,160.00	102,340,144.60
递延所得税负债	3,709,411.59	5,421,669.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	307,764,016.44	424,455,726.52
负债合计	880,676,843.20	919,382,440.01
所有者权益：		
股本	146,670,000.00	146,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	575,041,970.24	575,041,970.24
减：库存股		
其他综合收益	-991,750.54	-717,607.23
专项储备	1,709,398.67	991,041.37
盈余公积	76,589,913.20	76,589,913.20
一般风险准备		
未分配利润	209,483,329.77	256,963,182.31
归属于母公司所有者权益合计	1,008,502,861.34	1,055,538,499.89
少数股东权益	15,354,496.89	14,246,665.30
所有者权益合计	1,023,857,358.23	1,069,785,165.19
负债和所有者权益总计	1,904,534,201.43	1,989,167,605.20

法定代表人：雷永志 主管会计工作负责人：张佳 会计机构负责人：郑平

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	103,556,230.27	88,934,323.51
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	878,584.82	600,000.00
应收账款	79,408,279.95	108,403,197.90
应收款项融资	6,842,537.63	2,847,193.72
预付款项	86,888,859.31	128,035,350.33
其他应收款	198,651,582.63	205,941,513.69
其中：应收利息		
应收股利		
存货	93,494,610.30	48,730,986.73
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	707,477.80	
流动资产合计	570,428,162.71	583,492,565.88
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	664,254,138.44	648,661,963.87
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	296,898,072.58	327,077,884.18
在建工程	874,712.23	16,889,233.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	17,489,649.12	18,929,324.53
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	347,866.85	796,800.04
递延所得税资产	17,196,858.28	14,554,380.39
其他非流动资产	7,273,585.36	3,278,325.97

非流动资产合计	1,004,334,882.86	1,030,187,912.03
资产总计	1,574,763,045.57	1,613,680,477.91
流动负债：		
短期借款	90,815,322.76	135,510,207.46
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		1,434,051.48
应付账款	25,349,728.69	21,171,038.87
预收款项		
合同负债	340,031.25	2,209,367.24
应付职工薪酬	15,983,911.37	16,200,320.34
应交税费	118,858.12	1,784,417.51
其他应付款	506,608.16	689,750.62
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	182,193,134.24	61,360,011.09
其他流动负债	295,005.44	887,217.74
流动负债合计	315,602,600.03	241,246,382.35
非流动负债：		
长期借款	18,000,000.00	125,725,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		6,099,060.12
长期应付职工薪酬		
预计负债	29,177.00	
递延收益	19,600,065.68	21,065,389.22
递延所得税负债	3,639,804.53	4,825,441.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	41,269,047.21	157,714,890.55
负债合计	356,871,647.24	398,961,272.90
所有者权益：		
股本	146,670,000.00	146,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	575,253,892.69	575,253,892.69
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		153,197.46
盈余公积	76,589,913.20	76,589,913.20
未分配利润	419,377,592.44	416,052,201.66
所有者权益合计	1,217,891,398.33	1,214,719,205.01

负债和所有者权益总计	1,574,763,045.57	1,613,680,477.91
------------	------------------	------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	603,848,672.74	511,463,034.86
其中：营业收入	603,848,672.74	511,463,034.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	668,112,228.09	576,078,542.23
其中：营业成本	537,171,563.85	443,790,422.42
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,434,903.44	4,744,591.00
销售费用	29,207,270.49	28,463,750.39
管理费用	57,489,130.81	58,645,583.47
研发费用	26,331,910.12	27,556,861.17
财务费用	10,477,449.38	12,877,333.78
其中：利息费用	19,470,035.99	22,981,257.53
利息收入	9,404,635.08	8,803,459.56
加：其他收益	15,696,989.81	11,863,505.65
投资收益（损失以“-”号填列）	14,552,174.57	5,005,920.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,552,174.57	5,005,920.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-7,877,209.95	-13,524,469.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,514,923.22	-52,804,995.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	660,751.72	461,039.46

列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-51,745,772.42	-113,614,507.10
加：营业外收入	40,725.88	78,029.14
减：营业外支出	651,168.27	584,083.41
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-52,356,214.81	-114,120,561.37
减：所得税费用	335,806.14	21,254,675.13
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-52,692,020.95	-135,375,236.50
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-52,692,020.95	-135,375,236.50
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-47,479,852.54	-130,754,177.77
2.少数股东损益	-5,212,168.41	-4,621,058.73
六、其他综合收益的税后净额	-274,143.31	-128,754.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-274,143.31	-128,754.60
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-274,143.31	-128,754.60
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	-274,143.31	-128,754.60
7.其他		
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	-52,966,164.26	-135,503,991.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	-47,753,995.85	-130,882,932.37
归属于少数股东的综合收益总额	-5,212,168.41	-4,621,058.73
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.32	-0.89
（二）稀释每股收益	-0.32	-0.89

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

法定代表人：雷永志 主管会计工作负责人：张佳 会计机构负责人：郑平

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	291,167,975.36	312,018,035.61
减：营业成本	257,931,707.88	309,603,604.80
税金及附加	4,031,547.42	4,686,833.01
销售费用	1,851,925.10	666,256.06
管理费用	25,085,401.02	26,529,124.97
研发费用	9,929,979.67	11,137,372.77
财务费用	1,455,969.15	3,968,725.40
其中：利息费用	10,549,163.83	12,250,492.39
利息收入	2,573,023.76	8,495,442.71
加：其他收益	6,456,014.54	6,454,405.45
投资收益（损失以“-”号填列）	14,552,174.57	35,829,649.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,552,174.57	5,005,920.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,578,895.32	-6,205,047.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,243,454.89	4,820,283.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	789,175.29	-28,308.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-143,540.69	-3,702,898.71
加：营业外收入	454.11	54,854.25
减：营业外支出	398,776.64	278,208.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-541,863.22	-3,926,253.22
减：所得税费用	-3,867,254.00	-7,263,164.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,325,390.78	3,336,910.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,325,390.78	3,336,910.85
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他		

综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	3,325,390.78	3,336,910.85
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	486,530,802.91	439,617,151.82
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	22,085,990.91	25,147,137.30
收到其他与经营活动有关的现金	15,121,537.04	27,514,793.29
经营活动现金流入小计	523,738,330.86	492,279,082.41
购买商品、接受劳务支付的现金	279,467,595.94	249,475,132.84
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	114,071,893.73	117,134,348.74
支付的各项税费	35,759,502.45	33,654,755.62
支付其他与经营活动有关的现金	28,162,929.19	46,732,622.08
经营活动现金流出小计	457,461,921.31	446,996,859.28

经营活动产生的现金流量净额	66,276,409.55	45,282,223.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,000,000.00	7,380,000.00
取得投资收益收到的现金	4,400,000.00	1,120,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,000.00	1,293,500.00
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	11,005,555.56	
投资活动现金流入小计	23,408,555.56	9,793,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,958,680.90	28,625,653.41
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	13,000,000.00	
投资活动现金流出小计	60,958,680.90	28,625,653.41
投资活动产生的现金流量净额	-37,550,125.34	-18,832,153.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,320,000.00	10,030,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,320,000.00	10,030,000.00
取得借款收到的现金	364,088,196.55	372,737,059.66
收到其他与筹资活动有关的现金		6,000,000.00
筹资活动现金流入小计	370,408,196.55	388,767,059.66
偿还债务支付的现金	353,118,217.51	332,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,198,523.49	18,507,156.00
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	28,018,452.87	35,662,058.52
筹资活动现金流出小计	397,335,193.87	386,369,214.52
筹资活动产生的现金流量净额	-26,926,997.32	2,397,845.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	816,468.29	2,187,776.94
五、现金及现金等价物净增加额	2,615,755.18	31,035,691.80
加：期初现金及现金等价物余额	145,133,009.29	114,097,317.49
六、期末现金及现金等价物余额	147,748,764.47	145,133,009.29

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	269,560,837.01	297,853,136.03
收到的税费返还		1,656,359.49
收到其他与经营活动有关的现金	22,857,037.81	3,764,666.35
经营活动现金流入小计	292,417,874.82	303,274,161.87
购买商品、接受劳务支付的现金	209,065,169.19	282,317,347.08
支付给职工以及为职工支付的现金	64,147,828.04	69,378,962.32
支付的各项税费	14,938,964.88	21,646,261.40
支付其他与经营活动有关的现金	24,211,937.72	18,476,694.19
经营活动现金流出小计	312,363,899.83	391,819,264.99
经营活动产生的现金流量净额	-19,946,025.01	-88,545,103.12

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,000,000.00	12,536,524.41
取得投资收益收到的现金	4,400,000.00	31,947,204.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,774,036.16	1,343,500.00
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	12,114,535.36	
投资活动现金流入小计	26,288,571.52	45,827,229.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,792,516.90	5,868,445.25
投资支付的现金	13,440,000.00	21,180,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,232,516.90	27,048,445.25
投资活动产生的现金流量净额	11,056,054.62	18,778,783.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	235,094,355.55	296,435,833.33
收到其他与筹资活动有关的现金		6,000,000.00
筹资活动现金流入小计	235,094,355.55	302,435,833.33
偿还债务支付的现金	195,218,217.51	212,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,406,533.22	10,304,366.86
支付其他与筹资活动有关的现金	12,601,308.05	2,240,000.00
筹资活动现金流出小计	217,226,058.78	224,644,366.86
筹资活动产生的现金流量净额	17,868,296.77	77,791,466.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,648.78	6,661.32
五、现金及现金等价物净增加额	8,982,975.16	8,031,808.46
加：期初现金及现金等价物余额	87,761,732.50	79,729,924.04
六、期末现金及现金等价物余额	96,744,707.66	87,761,732.50

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	146,670,000.00				575,041,970.24		-717,607.23	991,041.37	76,589,913.20		256,963,182.31		1,055,538,499.89	14,246,665.30	1,069,785,165.19
加：会计政策变更															

期差错更正															
他															
二、本年期初余额	146,670,000.00				575,041,970.24		-717,607.23	991,041.37	76,589,913.20		256,963,182.31		1,055,538,499.89	14,246,665.30	1,069,785,165.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-274,143.31	718,357.30	0.00	0.00	-47,479,852.54		-47,035,638.55	1,107,831.59	-45,927,806.96
（一）综合收益总额							-274,143.31		0.00	0.00	-47,479,852.54		-47,753,995.85	-5,212,168.41	52,966,164.26
（二）所有者投入和减少资本													0.00	6,320,000.00	6,320,000.00
1. 所有者投入的普通股													0.00	6,320,000.00	6,320,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		
4.													0.00		

其他																		
(三) 利润分配																		0.00
1. 提取盈余公积																		0.00
2. 提取一般风险准备																		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配																		0.00
4. 其他																		0.00
(四) 所有者权益内部结转																		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)																		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		0.00
3. 盈余公积弥补亏损																		0.00
4. 设定受益																		0.00

计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		
6. 其他													0.00		
(五) 专项储备								718,357.30					718,357.30		718,357.30
1. 本期提取								4,212,173.79					4,212,173.79		4,212,173.79
2. 本期使用								-3,493,816.49					-3,493,816.49		-3,493,816.49
(六) 其他													0.00		
四、本期末余额	146,670,000.00	0.00	0.00	0.00	575,041,970.24	0.00	-991,750.54	1,709,398.67	76,589,913.20	0.00	209,483,329.77		1,008,502,861.34	15,354,496.89	1,023,857,358.23

上期金额

单位：元

项目	2024 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	其他				
优先股	永续债	其他														
一、上年期末余额	146,670,000.00	0.00	0.00	0.00	575,041,970.24	0.00	-588,852.63	0.00	76,589,913.20	0.00	387,717,360.08		1,185,430,390.89	8,837,724.03	1,194,268,114.92	
加：会计政策变更																
期差错更正																

正															
他															
二、本年期初余额	146,670,000.00	0.00	0.00	0.00	575,041,970.24	0.00	-588,852.63	0.00	76,589,913.20	0.00	387,717,360.08		1,185,430,390.89	8,837,724.03	1,194,268,114.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-128,754.60	991,041.37	0.00	0.00	-130,754,177.77		-129,891,891.00	5,408,941.27	-124,482,949.73
（一）综合收益总额							-128,754.60	0.00	0.00	0.00	130,754,177.77		-130,882,932.37	-4,621,058.73	-135,503,991.10
（二）所有者投入和减少资本														10,030,000.00	10,030,000.00
1. 所有者投入的普通股														10,030,000.00	10,030,000.00
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							991,041.37					991,041.37		991,041.37	
1. 本期提取							3,924,475.68					3,924,475.68		3,924,475.68	
2. 本期使用							-2,933,434.31					-2,933,434.31		-2,933,434.31	
(六) 其他															
四、本期末余额	146,670,000.00	0.00	0.00	0.00	575,041,970.24	0.00	-717,607.23	991,041.37	76,589,913.20	0.00	256,963,182.31	1,055,538,499.89	14,246,665.30	1,069,785,165.19	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	146,670,000.00				575,253,892.69			153,197.46	76,589,913.20	416,052,201.66		1,214,719,205.01
加：会计政策变更												
期差												

错更正												
他												
二、本年期初余额	146,670,000.00				575,253,892.69			153,197.46	76,589,913.20	416,052,201.66		1,214,719,205.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-153,197.46		3,325,390.78		3,172,193.32
（一）综合收益总额										3,325,390.78		3,325,390.78
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利												

润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收												

益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								- 153,197.46				- 153,197.46
1. 本期提取								2,193,232.35				2,193,232.35
2. 本期使用								- 2,346,429.81				- 2,346,429.81
(六) 其他												
四、本期期末余额	146,670,000.00				575,253,892.69				76,589,913.20	419,377,592.44		1,217,891,398.33

上期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	146,670,000.00				575,253,892.69				76,589,913.20	412,715,290.81		1,211,229,096.70
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	146,670,000.00				575,253,892.69				76,589,913.20	412,715,290.81		1,211,229,096.70
三、本期								153,197.46		3,336,910.85		3,490,108.31

增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额										3,336,910.85		3,336,910.85
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或												

股东) 的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益 内部结转												
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												
2. 盈 余公积转 增资本 (或股本)												
3. 盈 余公积弥 补亏损												
4. 设 定受益计 划变动额 结转留存 收益												
5. 其 他综合收 益结转留 存收益												
6. 其他												
(五) 专项储 备								153,19 7.46				153,19 7.46

1. 本期提取							2,030,283.24				2,030,283.24
2. 本期使用							-1,877,085.78				-1,877,085.78
(六) 其他											
四、本期期末余额	146,670,000.00				575,253,892.69		153,197.46	76,589,913.20	416,052,201.66		1,214,719,205.01

三、公司基本情况

公司系经四川省眉山市工商行政管理局核准，于 2013 年 6 月 3 日由四川德恩机械有限责任公司整体变更设立的股份有限公司。2019 年 5 月 8 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准四川德恩精工科技股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2019]882 号)核准，首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,667 万股，公司股票已于 2019 年 5 月 31 日在深圳证券交易所创业板挂牌交易，股票代码：300780，股票简称：德恩精工。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司统一社会信用代码：91511400754715627L；注册资本：人民币 14,667 万元；法定代表人：雷永志；注册地址：四川省眉山市青神县竹艺大道 8 号。

本公司属于通用设备制造行业。经营范围：研发、生产、销售：皮带轮、同步带轮、齿轮、链轮、联轴器、锥套、胀紧套、轮毂、法兰、工业皮带、减速电机、减速机、轴承座等机械传动零部件产品，机床的床身、工作台、立轴、主轴箱、箱壳体等定制件产品，机器人等智能设备，各类铸件产品；开展售后服务；开展进出口业务。（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）。

本公司的实际控制人为雷永志、雷永强。

本财务报表业经公司 2026 年 4 月 22 日第五届董事会第二次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，CPTKOREA Co., Ltd.、All Drive, Inc.等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程项目	在建工程预算金额超过 500.00 万或超过公司资产总额 5.00% 的在建工程
重要的非全资子公司	资产总额或营业收入、利润总额超过公司资产总额或营业收入、利润总额 5% 的子公司
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	期末余额 500.00 万元以上的单项计提坏账准备的其他应收款
重大的预付款项	期末余额 500.00 万以上的预付款项
重要的账龄超过 1 年的应付账款	期末余额 500.00 万以上的应付账款
重要的合营或联营企业	本公司按持股比例计算的投资收益占本公司利润总额 10% 以上的合营或联营企业
重要的承诺事项	承诺金额超过 500.00 万元
重要的或有事项	担保金额超过 500.00 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权利，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易当月首日汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

11、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(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) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分为以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、应收票据

(1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	承兑人为信用风险较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企业	个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(2) 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

13、应收账款

(1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	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应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——内部应收款项组合	纳入合并财务报表范围的内部应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(2) 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

14、应收款项融资

15、其他应收款

(1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——款项性质组合	根据以前年度与之相同或相类似的、按款项性质划分的具有类似信用风险特征的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(2) 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(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。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

17、存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

(1) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(2) 按组合计提存货跌价准备

组合类别	确定组合的依据	存货可变现净值的确定依据
库龄组合	结合库存存货的种类，并按照存货库龄划分组合	呆滞存货按照废料价格确定可变现净值、其他存货按照销售价格减去预计加工成本、销售费用及税金确定可变现净值

库龄组合可变现净值的确定依据：本公司结合库存存货的种类，并按照存货库龄划分组合，对库龄超过 2 年且预期难以出售的存货判断为呆滞存货。

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75
办公及其他设备	年限平均法	3-8	5.00	11.88-31.67

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	新建房屋建筑物项目具体为以达到预定可使用状态作为转固时点，并基于谨慎性考虑以工程竣工并通过验收与实际使用时间较早者为转固时点。
机器设备	设备安装调试完成，达到设备验收标准通过验收时作为转固时点。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1) 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按产权登记期限确定使用寿命为 40-50 年	直线法
软件使用权	按预期受益期限确定使用寿命为 3-10 年	直线法

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

2) 公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

30、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

32、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（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。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 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) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

35、股份支付

无

36、优先股、永续债等其他金融工具

无

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

(1) 内销收入：公司内销主要是订单式销售。对于内销收入，公司根据与客户签订的销售合同（或订单）的约定，于发出货物并经客户验收后确认收入。

(2) 公司出口外销主要依据 FOB、CIF 的贸易条款，以“货物越过船舷”或“交付运输方”为标志确认已将产品控制权转移给购货方。公司在货物已报关、于运输公司出具的提单注明的装船日期确认收入的实现。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

无

39、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，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：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产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。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

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

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司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。

(2) 租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

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

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

无

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%；出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除	1.2%、12%

	30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、德恩精工（屏山）有限公司	15%
CPTKOREA Co.,Ltd.	[注 1]
All Drive, Inc.	[注 2]
广州希普拓机电设备有限公司、天津希普拓机械有限公司、成都德恩云智造科技有限公司、青神德恩精工工模具有限公司、鸿德汇恩（四川）精密机械有限公司、重庆捷士达数控机床有限公司、四川凯忆视决科技有限公司、四川德恩新材料技术有限公司、四川德恩云智造科技有限公司、上海希普拓机械有限公司、四川德恩航天科技有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1.根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税，本公司、本公司之子公司德恩精工（屏山）有限公司享受上述税收优惠。

2.根据《财政部、国家税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）和《财政部、税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023 年第 12 号）规定，本公司之子公司广州希普拓机电设备有限公司、天津希普拓机械有限公司、成都德恩云智造科技有限公司、青神德恩精工工模具有限公司、鸿德汇恩（四川）精密机械有限公司、重庆捷士达数控机床有限公司、四川凯忆视决科技有限公司、四川德恩新材料技术有限公司、四川德恩云智造科技有限公司、上海希普拓机械有限公司、四川德恩航天科技有限公司本年度符合小型微利企业标准，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

3.根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加 5%抵减应纳增值税税额，本公司、本公司之子公司德恩精工（屏山）有限公司享受上述税收优惠。

3、其他

[注 1]CPTKOREACo.,Ltd.，注册地韩国，按照韩国税法，其适用的法人税（企业所得税）税率为 10%；地方所得税税率为法人税额的 10%；附加价值税税率为 10%

[注 2]AllDrive,Inc.，注册地美国，按照美国北卡罗来纳州税法，其适用的销售税税率为 7.25%，特许经营税税率为资产总额的 0.15%

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,370.86	10,493.65
银行存款	147,731,757.17	145,116,957.91
其他货币资金	22,084,528.55	6,140,798.41
合计	169,829,656.58	151,268,249.97
其中：存放在境外的款项总额	643,431.65	4,522,994.04

其他说明：

期末货币资金使用受限情况详见审计报告附注五、(一)18.之说明。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,688,960.11	1,245,222.50
商业承兑票据	1,912,544.65	275,857.06
合计	3,601,504.76	1,521,079.56

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	3,859,108.77	100.00%	257,604.01	6.68%	3,601,504.76	1,550,469.69	100.00%	29,390.13	1.90%	1,521,079.56
其中：										
银行承兑汇票	1,688,960.11	43.77%			1,688,960.11	1,245,222.50	80.31%			1,245,222.50
商业承兑汇票	2,170,148.66	56.23%	257,604.01	11.87%	1,912,544.65	305,247.19	19.69%	29,390.13	9.63%	275,857.06
合计	3,859,108.77	100.00%	257,604.01	6.68%	3,601,504.76	1,550,469.69	100.00%	29,390.13	1.90%	1,521,079.56

按组合计提坏账准备：257,604.01

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	1,688,960.11		
商业承兑汇票组合	2,170,148.66	257,604.01	11.87%
合计	3,859,108.77	257,604.01	

确定该组合依据的说明：

组合类别	确定组合的依据
应收银行承兑汇票	承兑人为信用风险较低的银行
应收商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企业

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

□适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按组合计提坏账准备	29,390.13	228,213.88				257,604.01
合计	29,390.13	228,213.88				257,604.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		1,057,664.85
商业承兑票据		190,547.70
合计		1,248,212.55

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	146,511,351.58	125,782,610.48
其中：未逾期	88,281,276.19	55,434,867.10
逾期 1-90 天	36,423,704.23	51,383,868.67
逾期 91-120 天	3,931,476.64	3,752,054.58
逾期 120 天以上	17,874,894.52	15,211,820.13
1 至 2 年	3,903,191.76	3,105,531.06
2 至 3 年	876,809.41	348,901.27
3 年以上	138,409.44	430,093.53
3 至 4 年	138,409.44	430,093.53
合计	151,429,762.19	129,667,136.34

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收	268,002.33	0.18%	268,002.33	100.00%		8,129.96	0.01%	8,129.96	100.00%	

账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	151,161,759.86	99.82%	20,349,892.76	13.46%	130,811,867.10	129,659,006.38	99.99%	20,094,034.03	15.50%	109,564,972.35
其中：										
合计	151,429,762.19	100.00%	20,617,895.09	13.62%	130,811,867.10	129,667,136.34	100.00%	20,102,163.99	15.50%	109,564,972.35

按单项计提坏账准备：268,002.33

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备	8,129.96	8,129.96	268,002.33	268,002.33	100.00%	
合计	8,129.96	8,129.96	268,002.33	268,002.33		

按组合计提坏账准备：20,349,892.76

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	151,161,759.86	20,349,892.76	13.46%
合计	151,161,759.86	20,349,892.76	

确定该组合依据的说明：

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应收款项

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
单项计提坏账准备	8,129.96	259,872.37				268,002.33
按组合计提坏账准备	20,094,034.03	255,858.73				20,349,892.76
合计	20,102,163.99	515,731.10				20,617,895.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

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
重庆三友机器制造有限责任公司铜梁分公司	18,004,718.82		18,004,718.82	11.89%	933,126.26
DodgeMechanicalPowerTransmissionCompanyInc.	9,849,626.13		9,849,626.13	6.50%	1,410,859.54
重庆庆兰实业有限公司	9,097,198.91		9,097,198.91	6.01%	463,863.89
浙江锯力煌工业科技股份有限公司	3,481,559.52		3,481,559.52	2.30%	382,440.37
江苏优智享智能制造有限公司	3,425,000.00		3,425,000.00	2.26%	1,241,562.50
合计	43,858,103.38		43,858,103.38	28.96%	4,431,852.56

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合计	0.00					

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 □不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,961,730.97	17,121,540.42
合计	20,961,730.97	17,121,540.42

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

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	88,090,347.63	
合计	88,090,347.63	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	131,880,423.56	142,570,075.96
合计	131,880,423.56	142,570,075.96

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	144,989,644.81	148,608,124.65
押金保证金	990,647.66	998,454.87
职工备用金或借款	170,880.69	105,562.81
其他	510,679.37	506,097.63
减：坏账准备	-14,781,428.97	-7,648,164.00
合计	131,880,423.56	142,570,075.96

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	8,348,714.08	8,578,453.88
1至2年	7,971,413.78	135,007.87
2至3年	17,799.83	1,833,476.83
3年以上	130,323,924.84	139,671,301.38
3至4年	1,805,360.00	139,284,158.60
4至5年	128,274,378.04	113,900.00
5年以上	244,186.80	273,242.78
合计	146,661,852.53	150,218,239.96

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项	144,450,	98.49%	14,580,1	10.09%	129,870,	17,036.0	0.01%	17,036.0	100.00%	

计提坏账准备	310.89		85.89		125.00	0		0		
其中：										
按组合计提坏账准备	2,211,541.64	1.51%	201,243.08	9.10%	2,010,298.56	150,201,203.96	99.99%	7,631,128.00	5.08%	142,570,075.96
其中：										
合计	146,661,852.53	100.00%	14,781,428.97	10.08%	131,880,423.56	150,218,239.96	100.00%	7,648,164.00	5.09%	142,570,075.96

按单项计提坏账准备：14,580,185.89

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备	17,036.00	17,036.00	144,450,310.89	14,580,185.89	10.09%	
合计	17,036.00	17,036.00	144,450,310.89	14,580,185.89		

按组合计提坏账准备：201,243.08

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
往来款	673,469.92	44,798.39	6.65%
押金保证金	856,511.66	114,072.68	13.32%
职工备用金或借款	170,880.69	16,838.02	9.85%
其他	510,679.37	25,533.99	5.00%
合计	2,211,541.64	201,243.08	

确定该组合依据的说明：

根据以前年度与之相同或相类似的、按款项性质划分的具有类似信用风险特征的应收款项

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

单项计提坏账准备	17,036.00	14,563,149.89				14,580,185.89
按组合计提坏账准备	7,631,128.00	-7,429,884.92				201,243.08
合计	7,648,164.00	7,133,264.97		0.00	0.00	14,781,428.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
青神恋城科技发展有限公司	往来款	144,300,138.89	1年以内 7,138,194.45 元；1-2年 7,167,500.00 元；3-4年 1,800,000.00 元；4-5年 128,194,444.44 元	98.39%	14,430,013.89
中国平安财产保险股份有限公司	工伤赔付款	400,000.00	1年以内	0.27%	20,000.00
广州裕潜投资股份有限公司	保证金	134,136.00	5年以上	0.09%	134,136.00
四川现代医院有限公司	往来款	130,000.00	1年以内	0.09%	6,500.00
支付宝(中国)网络技术有限公司	保证金	88,380.15	1年以内 14,015.35 元；1-2年 11,500.00 元；3-4年 5,000.00 元；4-5年 48,500.00 元；5年以上 9,364.80 元	0.06%	14,937.25
合计		145,052,655.04		98.90%	14,605,587.14

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	3,881,626.57	83.70%	5,581,203.05	88.50%
1至2年	194,750.74	4.20%	122,926.90	1.95%
2至3年	67,203.35	1.45%	553,416.14	8.77%
3年以上	493,965.58	10.65%	49,192.94	0.78%
合计	4,637,546.24		6,306,739.03	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例(%)
四川九九泉龙贸易有限公司	1,170,947.84	25.25
国网四川省电力公司青神县供电分公司	687,167.59	14.82
青神县兴达工贸有限公司	493,965.03	10.65
四川丹甫环境科技有限公司	296,983.69	6.40
眉山青神华龙天然气有限责任公司	235,742.25	5.08
小计	2,884,806.40	62.20

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	15,602,918.15	314,768.00	15,288,150.15	18,863,080.02	546,266.93	18,316,813.09
在产品	20,246,076.79		20,246,076.79	21,044,938.89		21,044,938.89
库存商品	196,529,911.98	43,260,413.79	153,269,498.19	229,683,171.47	43,214,485.09	186,468,686.38
发出商品	28,563,934.71	847,577.63	27,716,357.08	29,264,603.56	1,956,267.23	27,308,336.33
半成品	39,141,494.26	7,305,154.99	31,836,339.27	61,601,353.65	1,009,321.84	60,592,031.81

低值易耗品	13,812,107.06	7,306,838.42	6,505,268.64	14,215,582.32	7,295,351.38	6,920,230.94
合计	313,896,442.95	59,034,752.83	254,861,690.12	374,672,729.91	54,021,692.47	320,651,037.44

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
----	-----------	-------------	---------------	----

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	546,266.93			231,498.93		314,768.00
库存商品	43,214,485.09	1,088,890.66		1,042,961.96		43,260,413.79
发出商品	1,956,267.23	847,544.85		1,956,234.45		847,577.63
半成品	1,009,321.84	6,327,178.99		31,345.84		7,305,154.99
低值易耗品	7,295,351.38	12,069.65		582.61		7,306,838.42
合计	54,021,692.47	8,275,684.15		3,262,623.79		59,034,752.83

项目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料	呆滞存货按照废料价格确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出
低值易耗品	呆滞存货全额计提	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	生产领用
库存商品	呆滞存货按照废料价格确定可变现净值、其他存货按照销售价格减去预计加工成本、销售费用及税金确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	对外销售
半成品	呆滞存货按照废料价格确定可变现净值；其他存货按照销售价格减去预计加工成本、销售费用及税金确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	对外销售/生产领用
发出商品	按照合同销售价格确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	对外销售

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

□适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	9,959,244.75	13,860,856.12
待申报出口退税额	2,026,612.56	2,045,199.05
预交所得税	2,971.63	251,526.19
合计	11,988,828.94	16,157,581.36

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

其中：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资损益	其他 综合收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
四川丹齿精工科技有限公司	70,576,723.02	5,965,118.04		8,000,000.00	3,208,197.66				2,400,000.00			63,384,920.68	5,965,118.04
青神有大工业发展有限公司	16,232,952.55				1,455,200.79							17,688,153.34	
成都金顶精密铸造有限公司	51,820,161.25				7,255,058.49				2,000,000.00			57,075,219.74	
青神恋城科技发展有限公司	12,978,295.14				2,633,717.63							15,612,012.77	
小计	151,608,131.96	5,965,118.04		8,000,000.00	14,552,174.57				4,400,000.00			153,760,306.53	5,965,118.04
合计	151,608,131.96	5,965,118.04		8,000,000.00	14,552,174.57				4,400,000.00			153,760,306.53	5,965,118.04

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	11,489,797.78	2,001,999.32		13,491,797.10
2.本期增加金额	31,301,147.16	446,373.71		31,747,520.87
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	31,301,147.16			31,301,147.16
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	7,399,067.84	950,389.24		8,349,457.08
(1) 处置				
(2) 其他转出				
转入固定资产	7,399,067.84			7,399,067.84
转入无形资产		950,389.24		950,389.24
4.期末余额	35,391,877.10	1,497,983.79		36,889,860.89
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,305,064.91	290,290.29		1,595,355.20
2.本期增加金额	4,059,543.86	113,691.09		4,173,234.95
(1) 计提或摊销	2,545,059.10	51,199.29		2,596,258.39
2) 固定资产转入	1,514,484.76			1,514,484.76
3) 无形资产转入		62,491.80		62,491.80
3.本期减少金额	12,378.46	156,814.02		169,192.48
(1) 处置				

出	(2) 其他转				
	转入固定资产	12,378.46			12,378.46
	转入无形资产		156,814.02		156,814.02
	4.期末余额	5,352,230.31	247,167.36		5,599,397.67
三、减值准备					
	1.期初余额				
	2.本期增加金额				
	(1) 计提				
	3.本期减少金额				
	(1) 处置				
	(2) 其他转				
	出				
	4.期末余额				
四、账面价值					
	1.期末账面价值	30,039,646.79	1,250,816.43		31,290,463.22
	2.期初账面价值	10,184,732.87	1,711,709.03		11,896,441.90

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明:

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	846,831,245.58	876,314,622.97
固定资产清理		37,317.53
合计	846,831,245.58	876,351,940.50

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公及其他设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	409,010,626.42	973,188,398.94	38,755,518.04	29,050,434.56	1,450,004,977.96
2.本期增加金额	66,771,599.52	43,244,776.99	623,605.39	516,581.19	111,156,563.09
(1) 购置		18,752,411.01	504,066.20	516,581.19	19,773,058.40
(2) 在建工程转入	59,372,531.68	24,492,365.98	119,539.19		83,984,436.85
(3) 企业合并增加					
4)投资性房地产转入	7,399,067.84				7,399,067.84
3.本期减少金额	31,740,273.27		2,522,578.37	1,382,380.20	35,645,231.84
(1) 处置或报废	439,126.11		2,522,578.37	1,382,380.20	4,344,084.68
2)转入投资性房地产	31,301,147.16				31,301,147.16
4.期末余额	444,041,952.67	1,016,433,175.93	36,856,545.06	28,184,635.55	1,525,516,309.21
二、累计折旧					
1.期初余额	105,958,504.64	380,701,905.06	25,830,100.90	21,256,420.00	533,746,930.60
2.本期增加金额	18,119,941.12	81,297,833.97	5,128,588.05	1,692,632.60	106,238,995.74
(1) 计提	18,107,562.66	81,297,833.97	5,128,588.05	1,692,632.60	106,226,617.28
2)投资性房地产转入	12,378.46				12,378.46
3.本期减少金额	1,855,889.38		187,647.37	972,752.62	3,016,289.37
(1) 处置或报废	341,404.62		187,647.37	972,752.62	1,501,804.61
2)转入投资性房地产	1,514,484.76				1,514,484.76

4.期末余额	122,222,556.38	461,999,739.03	30,771,041.58	21,976,299.98	636,969,636.97
三、减值准备					
1.期初余额		39,943,424.39			39,943,424.39
2.本期增加金额		2,469,893.57			2,469,893.57
(1) 计提		2,469,893.57			2,469,893.57
3.本期减少金额		697,891.30			697,891.30
(1) 处置或报废		697,891.30			697,891.30
4.期末余额		41,715,426.66			41,715,426.66
四、账面价值					
1.期末账面价值	321,819,396.29	512,718,010.24	6,085,503.48	6,208,335.57	846,831,245.58
2.期初账面价值	303,052,121.78	552,543,069.49	12,925,417.14	7,794,014.56	876,314,622.97

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	23,342,322.39	3,983,508.76	21,776.54	19,337,037.09	
机器设备	63,132,831.38	25,686,397.36	7,786,326.35	29,660,107.67	
运输工具	76,991.14	49,370.57		27,620.57	
办公及其他设备	1,221,906.64	736,281.91		485,624.73	
小计	87,774,051.55	30,455,558.60	7,808,102.89	49,510,390.06	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理		37,317.53
合计		37,317.53

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,630,321.39	21,335,492.01
工程物资	101.43	70.65
合计	2,630,422.82	21,335,562.66

(1) 在建工程情况

单位：元

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
生产线设备	2,327,179.39		2,327,179.39	15,125,661.46		15,125,661.46
屏山精密机械传动零部件智能制造基地				129,873.51		129,873.51
嘉善工业园				4,114,356.93		4,114,356.93
佛山项目	213,761.47		213,761.47	1,485,548.69		1,485,548.69
德恩航天项目				480,051.42		480,051.42
其他项目	89,380.53		89,380.53			
合计	2,630,321.39		2,630,321.39	21,335,492.01		21,335,492.01

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
生产线设备		15,125,661.46	12,132,742.84	23,846,206.74	1,085,018.17	2,327,179.39						其他
屏山精密机械传动零部件智能制造	512,460,000.00	129,873.51		129,873.51			111.20%	100%				其他

造基地												
嘉善工业园	55,000,000.00	4,114,356.93	606,114.95	4,535,322.35	185,149.53		102.75%	100%				其他
佛山项目	80,000,000.00	1,485,548.69	52,466,325.75	53,738,112.97		213,761.47	67.44%	67.44%				其他、金融机构贷款
合计	647,460,000.00	20,855,440.59	65,205,183.54	82,249,515.57	1,270,167.70	2,540,940.86						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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
产线设备装配零部件	101.43		101.43	70.65		70.65
合计	101.43		101.43	70.65		70.65

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产□适用 不适用**25、使用权资产****(1) 使用权资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	13,888,548.96	11,161,865.07	
2.本期增加金额			
3.本期减少金额	4,194,121.62	11,161,865.07	15,355,986.69
1)处置	4,194,121.62	11,161,865.07	15,355,986.69
4.期末余额	9,694,427.34		9,694,427.34
二、累计折旧			
1.期初余额	7,294,475.87	2,530,442.49	9,824,918.36
2.本期增加金额	3,398,980.19	436,946.60	3,835,926.79
(1) 计提	3,398,980.19	436,946.60	3,835,926.79
3.本期减少金额	3,072,684.11	2,967,389.09	6,040,073.20
(1) 处置	3,072,684.11	2,967,389.09	6,040,073.20
4.期末余额	7,620,771.95		7,620,771.95
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	2,073,655.39		2,073,655.39
2.期初账面价值	6,594,073.09	8,631,422.58	15,225,495.67

(2) 使用权资产的减值测试情况□适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	116,361,102.36			30,895,631.07	147,256,733.43
2.本期增加金额	994,703.71			2,241,934.03	3,236,637.74
(1) 购置	44,314.47			2,241,934.03	2,286,248.50
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
4)投资性房地产转入	950,389.24				950,389.24
3.本期减少金额	446,373.71				446,373.71
(1) 处置					
2)转入投资性房地产	446,373.71				446,373.71
4.期末余额	116,909,432.36			33,137,565.10	150,046,997.46
二、累计摊销					
1.期初余额	13,649,506.36			19,072,715.70	32,722,222.06
2.本期增加金额	2,474,741.68			5,688,878.48	8,163,620.16
(1) 计提	2,317,927.66			5,688,878.48	8,006,806.14
2)投资性房地产转入	156,814.02				156,814.02
3.本期减少金额	62,491.80				62,491.80
(1) 处置					
1)转入投资性房地产	62,491.80				62,491.80
4.期末余额	16,061,756.24			24,761,594.18	40,823,350.42
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	100,847,676.12			8,375,970.92	109,223,647.04
2.期初账面价值	102,711,596.00			11,822,915.37	114,534,511.37

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,881,362.16	1,929,090.00	1,692,528.36		4,117,923.80
围墙费	31,999.03		20,210.04		11,788.99
配套设施	2,176,897.26	45,871.56	207,260.02		2,015,508.80
合计	6,090,258.45	1,974,961.56	1,919,998.42		6,145,221.59

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	38,854,590.79	4,486,680.93	34,782,931.58	4,597,125.33
内部交易未实现利润	7,828,318.53	1,174,247.78	8,261,855.33	1,239,278.30
可抵扣亏损	55,514,974.62	8,247,653.08	48,665,257.63	7,210,430.93
坏账准备	27,605,066.68	4,558,272.56	18,858,668.65	2,710,508.79
租赁负债	1,342,458.72	67,122.93	888,764.35	206,367.26
政府补助	19,600,065.68	2,940,009.85	21,065,389.22	3,159,808.38

预计负债	2,019,732.95	402,022.18		
合计	152,765,207.97	21,876,009.31	132,522,866.76	19,123,518.99

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	1,392,141.19	69,607.06	2,869,641.48	596,228.40
固定资产加速折旧	24,265,363.53	3,639,804.53	32,169,608.16	4,825,441.21
合计	25,657,504.72	3,709,411.59	35,039,249.64	5,421,669.61

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		21,876,009.31		19,123,518.99
递延所得税负债		3,709,411.59		5,421,669.61

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	154,079,488.58	153,832,189.03
可抵扣亏损	238,624,192.89	151,563,073.72
合计	392,703,681.47	305,395,262.75

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	91,957.12	91,957.12	
2027 年	4,574,163.50	4,574,163.50	
2028 年	11,495,641.29	11,495,641.29	
2029 年	9,327,919.01	9,327,919.01	
2030 年	25,388,747.04		
2031 年	11,365,833.52	11,365,833.52	
2032 年	18,097,394.04	18,097,394.04	
2033 年	47,726,740.08	47,726,740.08	
2034 年	48,883,425.16	48,883,425.16	
2035 年	61,672,372.13		
合计	238,624,192.89	151,563,073.72	

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

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
与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的预付款项	8,143,511.06		8,143,511.06	13,734,304.11		13,734,304.11
融资租赁售后回租涉及的递延损益				119,692.88		119,692.88
合计	8,143,511.06		8,143,511.06	13,853,996.99		13,853,996.99

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	6,269,372.11	6,269,372.11	保证金	承兑汇票及信用证保证金	6,135,240.68	6,135,240.68	保证金	承兑汇票保证金
固定资产	212,064.08	180,334.47	抵押	银行借款抵押	152,354.59	128,754.93	抵押	银行借款抵押
货币资金	2,811,520.00	2,811,520.00	在途资金	在途资金				
货币资金	13,000,000.00	13,000,000.00	结构性存款	结构性存款				
固定资产	15,490,004.19	13,881,413.80	其他	售后回租	101,273.31	83,162,510.24	其他	售后回租
应收款项融资					395,850.00	395,850.00	质押	应付票据质押
合计	249,634.97	216,296.78			260,159.00	218,448.54		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	42,496,576.67	29,377,737.96
信用借款	52,749,001.93	126,827,022.50
信用证贴现	147,777,154.17	108,683,184.96
合计	243,022,732.77	264,887,945.42

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,538,739.00	11,433,164.38
合计	4,538,739.00	11,433,164.38

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	42,721,207.31	54,389,897.22
1-2 年	2,383,778.02	3,075,160.20
2-3 年	1,472,975.92	1,691,744.69
3 年以上	5,883,942.03	6,849,128.63
合计	52,461,903.28	66,005,930.74

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
济南二机床集团有限公司	4,422,300.00	设备尾款尚未结算
合计	4,422,300.00	

其他说明：

(3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

□是 否**37、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,719,349.89	3,678,014.36
合计	1,719,349.89	3,678,014.36

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	170,200.00	392,700.00
往来款	1,395,553.91	2,968,881.82
其他	153,595.98	316,432.54
合计	1,719,349.89	3,678,014.36

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

38、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售商品、提供劳务	8,571,410.20	7,690,381.02
合计	8,571,410.20	7,690,381.02

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,676,861.62	103,185,130.34	103,145,781.52	26,716,210.44
二、离职后福利-设定提存计划	54,153.62	8,915,713.05	8,925,208.61	44,658.06
合计	26,731,015.24	112,100,843.39	112,070,990.13	26,760,868.50

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,104,615.68	95,840,643.94	94,685,550.43	13,259,709.19
2、职工福利费	4,800.00	1,121,244.72	1,126,044.72	
3、社会保险费	31,388.33	4,702,493.18	4,708,487.02	25,394.49
其中：医疗保险费	30,153.96	4,034,109.08	4,039,843.88	24,419.16
工伤保险费	1,091.78	668,384.10	668,643.14	832.74
生育保险	142.59			142.59

费				
4、住房公积金	2,963.00	1,425,536.10	1,330,601.60	97,897.50
5、工会经费和职工教育经费	14,533,094.61	95,212.40	1,295,097.75	13,333,209.26
合计	26,676,861.62	103,185,130.34	103,145,781.52	26,716,210.44

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	52,478.40	8,603,609.87	8,612,676.43	43,411.84
2、失业保险费	1,675.22	312,103.18	312,532.18	1,246.22
合计	54,153.62	8,915,713.05	8,925,208.61	44,658.06

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,081,778.54	2,373,060.76
企业所得税	1,597,472.36	1,640,045.72
个人所得税	67,033.00	79,979.34
城市维护建设税	39,201.63	130,266.55
房产税	1,937,384.06	2,665,953.27
土地使用税	589,001.88	1,007,446.16
教育费附加	21,328.21	77,307.08
地方教育附加	14,218.81	51,538.04
印花税	167,538.20	179,168.15
环境保护税	21,245.34	11,881.80
合计	5,536,202.03	8,216,646.87

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	219,887,665.34	81,416,024.45
一年内到期的长期应付款	6,098,455.08	18,626,049.11
一年内到期的租赁负债	2,074,171.43	4,086,370.66
合计	228,060,291.85	104,128,444.22

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
背书商业承兑汇票支付的应付账款	1,248,212.55	861,927.27
待转销项税额	993,116.69	1,293,243.97
合计	2,241,329.24	2,155,171.24

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	7,790,000.00	
信用借款	18,000,000.00	125,725,000.00
保证及抵押借款	174,940,961.00	180,000,000.00
合计	200,730,961.00	305,725,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约

合计	—									—
----	---	--	--	--	--	--	--	--	--	---

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1-2 年	372,533.29	4,869,852.19
合计	372,533.29	4,869,852.19

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		6,099,060.12
合计		6,099,060.12

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租款		6,099,060.12

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
待执行的亏损合同	2,019,950.56		亏损合同
合计	2,019,950.56		

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	102,340,144.60	8,505,300.00	9,914,284.60	100,931,160.00	
合计	102,340,144.60	8,505,300.00	9,914,284.60	100,931,160.00	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	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	146,670,000.00						146,670,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	575,041,970.24			575,041,970.24
合计	575,041,970.24			575,041,970.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他	-717,607.23	-274,143.31				-274,143.31	-991,750.54

综合收益								
外币 财务报表 折算差额	-717,607.23	-274,143.31				-274,143.31		-991,750.54
其他综合 收益合计	-717,607.23	-274,143.31				-274,143.31		-991,750.54

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	991,041.37	4,212,173.79	3,493,816.49	1,709,398.67
合计	991,041.37	4,212,173.79	3,493,816.49	1,709,398.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	76,589,913.20			76,589,913.20
合计	76,589,913.20			76,589,913.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	256,963,182.31	387,717,360.08
调整后期初未分配利润	256,963,182.31	387,717,360.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-47,479,852.54	-130,754,177.77
期末未分配利润	209,483,329.77	256,963,182.31

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	587,904,881.44	524,137,075.33	504,007,963.24	438,856,538.05
其他业务	15,943,791.30	13,034,488.52	7,455,071.62	4,933,884.37
合计	603,848,672.74	537,171,563.85	511,463,034.86	443,790,422.42

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

☑是 ☐否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	603,848,672.74	-	511,463,034.86	-
营业收入扣除项目合计金额	13,176,740.73	-	4,994,832.53	-
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	2.18%	-	0.98%	-
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	9,017,992.23	本公司将部分固定资产用于对外出租	2,725,572.53	本公司将部分固定资产用于对外出租
3.本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	4,158,748.50	本公司云平台主营业务收入	2,269,260.00	本公司云平台主营业务收入
与主营业务无关的业务收入小计	13,176,740.73	-	4,994,832.53	-
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	590,671,932.01	-	506,468,202.32	-

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本期数		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
机械传动					406,872,31	350,407,00	406,872,31	350,407,00

与传动联结件					8.98	0.50	8.98	0.50
机械非标定制件					136,410,228.44	134,020,142.45	136,410,228.44	134,020,142.45
数控机床					37,929,169.77	34,985,822.24	37,929,169.77	34,985,822.24
工业机器人					2,996,930.66	2,793,505.24	2,996,930.66	2,793,505.24
MRO 工品(外购)					3,696,233.59	1,930,604.89	3,696,233.59	1,930,604.89
其他					15,943,791.30	13,034,488.53	15,943,791.30	13,034,488.53
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	703,439.87	922,588.98
教育费附加	405,259.09	541,993.74
房产税	3,628,386.86	2,027,270.11
土地使用税	1,659,671.42	129,778.04
车船使用税	35,578.40	26,424.00
印花税	657,137.34	686,129.56
地方教育附加	270,172.70	361,329.10
环境保护税	75,257.76	49,077.47
合计	7,434,903.44	4,744,591.00

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧摊销	26,117,788.56	26,857,667.97
职工薪酬	15,185,669.98	16,417,372.16
物业环卫园林绿化	5,410,890.16	4,100,940.91
办公通讯费	3,326,810.89	3,750,588.39
业务招待费	1,516,416.68	1,668,003.08
中介机构费用	1,996,191.13	2,487,637.61
差旅车辆费	966,696.13	1,035,604.92
物料消耗	366,395.54	927,839.00
其他费用	2,602,271.74	1,399,929.43
合计	57,489,130.81	58,645,583.47

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,758,338.53	12,182,861.03
折旧摊销	5,396,340.26	4,215,023.69
运杂费	4,099,008.74	3,321,382.51
业务招待费	3,668,428.00	3,337,923.51
车辆差旅费	1,767,750.45	1,341,066.64
广告展览及业务宣传费	1,273,739.11	1,781,357.24
办公通讯费	311,199.50	140,655.06
其他费用	932,465.90	2,143,480.71
合计	29,207,270.49	28,463,750.39

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧与摊销	13,352,652.96	13,132,175.87
职工薪酬	5,417,441.04	5,196,692.39
直接材料	5,962,967.87	7,052,815.18
咨询服务费	484,821.18	1,257,957.49
其他	1,114,027.07	917,220.24
合计	26,331,910.12	27,556,861.17

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	19,470,035.99	22,981,257.53
其中：租赁负债利息费用	165,680.67	2,186,343.66
利息收入	-9,404,635.08	-8,803,459.56
手续费及其他	1,098,360.76	755,786.41
汇兑收益	-686,312.29	-2,056,250.60
合计	10,477,449.38	12,877,333.78

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	13,256,276.99	10,586,949.73
代扣个人所得税手续费返还	20,880.38	34,684.90
增值税加计抵减	2,419,832.44	1,241,871.02
合计	15,696,989.81	11,863,505.65

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	14,552,174.57	5,005,920.59
合计	14,552,174.57	5,005,920.59

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-228,213.88	-26,122.53
应收账款坏账损失	-515,731.10	-7,892,625.49
其他应收款坏账损失	-7,133,264.97	-5,557,310.17
预付账款坏账损失		-48,411.34
合计	-7,877,209.95	-13,524,469.53

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,045,029.66	-19,469,409.53
四、固定资产减值损失	-2,469,893.56	-33,335,586.37
合计	-10,514,923.22	-52,804,995.90

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	660,751.72	-33,308.93
使用权资产处置收益		494,348.39
合计	660,751.72	461,039.46

74、营业外收入

单位：元

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	40,725.88	78,029.14	40,725.88
合计	40,725.88	78,029.14	40,725.88

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

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	102,000.00	75,200.00	102,000.00
工伤待遇款	533,295.70	428,201.06	533,295.70
其他	15,872.57	80,682.35	15,872.57
合计	651,168.27	584,083.41	651,168.27

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,800,554.48	3,812,562.31
递延所得税费用	-4,464,748.34	17,442,112.82
合计	335,806.14	21,254,675.13

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-52,356,214.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	-7,853,432.22
子公司适用不同税率的影响	3,596,081.09
调整以前期间所得税的影响	-427,056.37
非应税收入的影响	-2,182,826.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,466,159.32
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	9,679,391.31
研发加计扣除影响	-3,942,510.80
所得税费用	335,806.14

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注八（七）、57。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收政府补助款	11,847,292.39	11,788,050.16
活期存款利息	1,137,391.45	1,990,892.56

收保证金及押金	70,963.02	11,180,607.98
其他	2,065,890.18	2,555,242.59
合计	15,121,537.04	27,514,793.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项费用	28,162,929.19	27,029,767.09
支付押金保证金		19,702,854.99
合计	28,162,929.19	46,732,622.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回借款与利息	11,005,555.56	
合计	11,005,555.56	

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款	13,000,000.00	
合计	13,000,000.00	

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁款		6,000,000.00
合计		6,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付租赁负债及长期应付款	24,018,450.26	35,662,058.52
支付信用证保证金	4,000,002.61	
合计	28,018,452.87	35,662,058.52

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	-52,692,020.95	-135,375,236.50
加：资产减值准备	18,392,133.17	66,329,465.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	110,412,230.69	110,114,436.97
使用权资产折旧	3,835,926.79	3,230,061.54
无形资产摊销	8,163,620.16	6,552,744.05
长期待摊费用摊销	1,919,998.42	1,744,721.52
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）	-660,751.72	-461,039.46
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	521.82	65,887.75
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	12,049,577.99	22,981,257.53
投资损失（收益以“—”号填列）	-14,552,174.57	-5,005,920.59
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,752,490.32	17,179,669.22
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,712,258.02	262,443.60
存货的减少（增加以“—”号填列）	57,744,317.66	-7,083,240.36
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-10,607,584.94	-11,718,448.82

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-63,982,993.93	20,682,548.63
其他	718,357.30	-44,217,127.38
经营活动产生的现金流量净额	66,276,409.55	45,282,223.13
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	147,748,764.47	145,133,009.29
减：现金的期初余额	145,133,009.29	114,097,317.49
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,615,755.18	31,035,691.80

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	147,748,764.47	145,133,009.29
其中：库存现金	13,370.86	10,493.65
可随时用于支付的银行存款	147,731,757.17	145,116,957.91
可随时用于支付的其他货币资金	3,636.44	5,557.73
三、期末现金及现金等价物余额	147,748,764.47	145,133,009.29

（5）使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的
----	------	------	--------------

			理由
--	--	--	----

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保证金	6,269,372.11	6,135,240.68	承兑汇票及信用证保证金
在途资金	2,811,520.00		在途资金
结构性存款	13,000,000.00		结构性存款
合计	22,080,892.11	6,135,240.68	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

筹资活动相关负债变动情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	264,887,945.42	244,537,235.55	5,769,844.32	272,172,292.52		243,022,732.77
长期借款（含一年内到期的长期借款）	387,141,024.45	119,550,961.00	11,071,089.37	97,144,448.48		420,618,626.34
长期应付款（含一年内到期的长期应付款）	24,725,109.23		914,779.29	19,541,433.44		6,098,455.08
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	8,956,222.85		385,205.12	4,477,016.82	2,417,706.43	2,446,704.72
小计	685,710,301.95	364,088,196.55	18,140,918.10	393,335,191.26	2,417,706.43	672,186,518.91

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			16,758,358.36
其中：美元	2,210,995.37	7.0288	15,540,644.26
欧元	117,219.35	8.2355	965,359.96

港币			
韩元	51,921,864.31	0.0049	252,354.14
应收账款			31,863,204.84
其中：美元	3,759,388.42	7.0288	26,423,989.33
欧元	610,056.27	8.2355	5,024,118.41
港币			
韩元	85,406,228.33	0.0049	415,097.10
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			695,472.01
其中：美元	67,138.02	7.0288	471,899.71
韩元	46,000,000.00	0.0049	223,572.30
短期借款			22,492,160.00
其中：美元	3,200,000.00	7.0288	22,492,160.00
其他应付款			806,586.45
其中：美元	103,100.57	7.0288	724,673.29
韩元	16,853,632.67	0.0049	81,913.16

其他说明：

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注八(七)25之说明。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十八)之说明。计入当期损益的短期租赁

费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	263,669.64	270,496.70

低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	3,411.01	74,207.25
合计	267,080.65	344,703.95

3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	165,680.67	2,186,343.66
与租赁相关的总现金流出	4,317,684.98	3,918,287.56

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注九(二)之说明。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	3,298,881.97	
合计	3,298,881.97	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

剩余期限	期末数	上年年末数
1年以内	1,092,918.64	1,619,803.50
1-2年	964,111.30	1,092,918.64
2-3年	964,111.30	964,111.30
3-4年	964,111.30	964,111.30
4-5年	964,111.30	964,111.30
5年以后	13,738,586.03	14,702,697.33
合计	18,687,949.87	20,307,753.37

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧与摊销	13,352,652.96	13,132,175.87
职工薪酬	5,417,441.04	5,196,692.39
直接材料	5,962,967.87	7,052,815.18
咨询服务费	484,821.18	1,257,957.49
其他	1,114,027.07	917,220.24
合计	26,331,910.12	27,556,861.17
其中：费用化研发支出	26,331,910.12	27,556,861.17

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购	购买日至期末被购	购买日至期末被购
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	----------	----------	----------

							买方的收入	买方的净利润	买方的现金流
--	--	--	--	--	--	--	-------	--------	--------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		

固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
成都德恩精工机电销售有限公司	5,000,000.00	成都市	成都市	产品销售	100.00%		设立
青神德恩精工工模具有限公司	5,000,000.00	眉山市青神县	眉山市青神县	产品研发、生产、销售	100.00%		设立
四川德恩云智造科技有限公司	30,000,000.00	眉山市青神县	眉山市青神县	技术开发、咨询等	100.00%		设立
德恩精工（嘉善）有限公司	50,000,000.00	嘉兴市嘉善县	嘉兴市嘉善县	产品生产、销售	100.00%		设立

德恩精工（屏山）有限公司	100,000,000.00	宜宾市屏山县	宜宾市屏山县	产品研发、生产、销售	100.00%		设立
广州希普拓机电设备有限公司	5,000,000.00	广州市	广州市	产品销售	100.00%		同一控制下企业合并
上海希普拓机械有限公司	5,000,000.00	上海市	上海市	产品销售	100.00%		同一控制下企业合并
天津希普拓机械有限公司	5,000,000.00	天津市	天津市	产品销售	100.00%		同一控制下企业合并
四川德恩进出口有限公司	5,000,000.00	成都市	成都市	产品销售	100.00%		同一控制下企业合并
All Drive Inc.	13,200,000.00	美国	美国	产品销售	100.00%		设立
CPTKOREA Co.,LTD	5,000,000.00	韩国	韩国	产品销售	100.00%		设立
德恩精工（佛山）智能装备有限公司	50,000,000.00	佛山市	佛山市	产品生产、销售	100.00%		设立
四川德恩航天科技有限公司	60,000,000.00	眉山市青神县	眉山市青神县	产品生产、销售	57.00%		非同一控制下企业合并
四川德恩新材料技术有限公司	15,000,000.00	眉山市青神县	眉山市青神县	产品销售	51.00%		设立
重庆捷士达数控机床有限公司	15,000,000.00	重庆市	重庆市	产品研发、生产、销售	40.00%		设立
鸿德汇恩（四川）精密机械有限公司	10,000,000.00	眉山市青神县	眉山市青神县	产品研发、生产、销售		51.00%	设立
四川凯忆视决科技有限公司	1,000,000.00	成都市	成都市	产品销售		70.00%	设立
德恩智享（嘉善）智能装备有限公司	20,000,000.00	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	产品生产、销售		65.00%	设立
成都德恩云智造科技有限公司	5,000,000.00	成都市	成都市	技术开发、咨询等		100.00%	设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川德恩新材料技术有限公司	49.00%	-1,819,428.49		4,080,574.10
四川德恩航天科技有限公司	43.00%	-2,875,878.35		8,912,041.81

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川德恩航天科技有限公司	9,906,620.30	21,980,804.54	31,887,424.84	5,560,715.76	511,705.70	6,072,421.46	9,065,527.94	22,974,992.57	32,040,520.51	7,296,520.13	400,000.00	7,696,520.13
四川德恩新材料技术有限公司	7,309,114.62	6,034,012.20	13,343,126.82	5,056,240.91	0.00	5,056,240.91	1,900,005.56	0.00	1,900,005.56	0.28	0.00	0.28

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川德恩航天科技有限公司	9,715,682.48	-6,688,997.00	-6,688,997.00	5,567,064.75	2,497,150.69	-4,869,155.85	-4,869,155.85	-7,510,747.67
四川德恩新材料技术有限公司	7,349,633.07	-3,713,119.37	-3,713,119.37	7,593,225.52		5.28	5.28	5.56

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
-----------	--

--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
四川丹齿精工科技有限公司	眉山市丹棱县	眉山市丹棱县	产品生产、销售	24.00%		权益法核算
成都金顶精密铸造有限公司	成都市大邑县	成都市大邑县	产品生产、销售	20.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		

存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	四川丹齿精工科技有限公司	成都金顶精密铸造有限公司	四川丹齿精工科技有限公司	成都金顶精密铸造有限公司
流动资产	70,990,555.85	301,716,865.17	91,443,982.89	286,937,273.03
非流动资产	211,636,516.89	141,307,369.82	220,526,217.80	132,174,301.64
资产合计	282,627,072.74	443,024,234.99	311,970,200.69	419,111,574.67
流动负债	41,077,894.73	122,555,565.85	42,755,179.94	133,435,403.39
非流动负债	2,300,000.00	33,055,786.10		25,203,284.66
负债合计	43,377,894.73	155,611,351.95	42,755,179.94	158,638,688.05
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	239,249,178.01	285,376,098.67	269,215,020.75	259,100,806.22
按持股比例计算的净资产份额	57,419,802.72	57,075,219.74	64,611,604.98	51,820,161.25
调整事项				
--商誉	5,965,118.04		5,965,118.04	
--内部交易未实现利润				
--其他	-5,965,118.12		-5,965,118.04	
对联营企业权益投资的账面价值	57,419,802.64	57,075,219.74	64,611,604.98	51,820,161.25
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	167,360,239.06	303,639,184.21	148,642,293.86	279,020,855.71
净利润	13,367,490.26	36,275,292.45	3,551,255.83	28,330,878.88
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				

本年度收到的来自联营企业的股利	2,400,000.00	2,000,000.00	1,120,000.00	
-----------------	--------------	--------------	--------------	--

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	33,300,166.11	29,211,247.69
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	4,088,918.42	-1,558,382.48
--综合收益总额	4,088,918.42	-1,558,382.48

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	101,540,144.60	8,237,300.73	8,846,285.33			100,931,160.00	与资产相关
递延收益	800,000.00	267,999.27	1,067,999.27				与收益相关
合计	102,340,144.60	8,505,300.00	9,914,284.60			100,931,160.00	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	13,256,276.99	10,586,949.73
合计	13,256,276.99	10,586,949.73

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、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债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此本公司不存在重大信用风险集中。

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

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- 1) 合同付款已逾期超过 30 天。
- 2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- 3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- 4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- 5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- 6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

(2) 已发生信用减值的依据

本公司在评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

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

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

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

2) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

(4) 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	243,022,732.77	245,524,991.30	245,524,991.30		
应付票据	4,538,739.00	4,538,739.00	4,538,739.00		
应付账款	52,461,903.28	52,461,903.28	52,461,903.28		
其他应付款	1,719,349.89	1,719,349.89	1,719,349.89		
其他流动负债	1,248,212.55	1,248,212.55	1,248,212.55		
一年内到期的非流动负债	228,060,291.85	233,510,594.32	233,510,594.32		
长期借款	200,730,961.00	218,237,219.62		140,872,822.22	77,364,397.40
租赁负债	372,533.29	372,533.29		372,533.29	
小 计	732,154,723.63	757,613,543.25	539,003,790.34	141,245,355.51	77,364,397.40

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	264,887,945.42	270,123,504.69	270,123,504.69		
应付票据	11,433,164.38	11,433,164.38	11,433,164.38		
应付账款	66,005,930.74	66,005,930.74	66,005,930.74		
其他应付款	3,678,014.36	3,678,014.36	3,678,014.36		
一年内到期的非流动负债	104,128,444.22	108,538,947.54	108,538,947.54		
长期借款	305,725,000.00	322,832,290.00		140,875,445.19	181,956,844.81
租赁负债	4,869,852.19	4,871,128.45		4,871,128.45	
长期应付款	6,099,060.12	6,226,757.33		6,226,757.33	
小 计	766,827,411.43	793,709,737.49	459,779,561.71	151,973,330.97	181,956,844.81

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、韩币(外币)计价的金融资产和金融负债。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1之说明。

(四) 金融资产转移

1. 金融资产转移基本情况

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据贴现	应收款项融资	17,436,008.48	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据贴现	应收票据	1,158.00	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收款项融资	70,654,339.15	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收票据	1,247,054.55	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
小计		89,338,560.18		

2. 因转移而终止确认的金融资产情况

项目	金融资产转移方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	贴现	17,436,008.48	338,614.08
应收款项融资	背书	70,654,339.15	
小计		88,090,347.63	338,614.08

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

□适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

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

□适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

□适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产□适用 不适用**(3) 继续涉入的资产转移金融资产**□适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			20,961,730.97	20,961,730.97
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

公司持有的应收款项融资均是应收票据，期限 6 个月，公司管理该类金融资产的业务模式为背书、贴现或到期承兑，期末公允价值依据票面金额确定。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、租赁负债、长期应付款等，其账面价值与公允价值差异较小。

9、其他

无

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是雷永志、雷永强。

其他说明：

雷永志与雷永强为兄弟关系，直接及间接合计持有本公司 34.76%股份。根据雷永志与雷永强于 2017 年 3 月 21 日签订的《一致行动协议补充协议》的相关约定，雷永志和雷永强为公司的控股股东和实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八（十）、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八（十）、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
青神有大工业发展有限公司	本公司持有其 20%股权
四川丹齿精工科技有限公司	本公司持有其 24%股权
成都金顶精密铸造有限公司	本公司持有其 20%股权
青神恋城科技发展有限公司	本公司持有其 49%股权

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
传力机器人（成都）有限公司	青神有大工业发展有限公司原控制的企业
佛山市景驰数控科技有限公司	重庆捷士达数控机床有限公司持股 30%股东控制的企业
广州弘亚数控机械集团股份有限公司	原持股 5%以上股东刘雨华及其丈夫李茂洪控制的企业
广东德弘重工有限公司	广州弘亚数控机械集团股份有限公司全资子公司
广州极东机械有限公司	广州弘亚数控机械集团股份有限公司控股子公司
广州玛斯特智能装备有限公司	广州弘亚数控机械集团股份有限公司控股孙公司
江苏优智享智能制造有限公司	持有本公司之子公司德恩智享（嘉善）智能装备有限公司

	35%股权的股东李晓雷实际控制的企业
江苏优智汇精密制造有限公司	江苏优智享智能制造有限公司控股子公司
隆玛（安徽）精密铸造有限公司	子公司四川德恩新材料技术有限公司董监高控制的企业
眉山市民威林产制品有限公司	德恩精工持股 5%以上股东王富民的配偶陈国华持股 50%并担任执行董事的企业
深圳市华扬兴业投资管理有限公司	独立董事沈倩岭的配偶黄云凯控制或任董监高的企业
沈阳优智邦智能科技有限公司	德恩智享（嘉善）智能装备有限公司总经理控制的企业
沈阳优智享智能制造有限公司	德恩智享（嘉善）智能装备有限公司总经理控制的企业
石家庄优智享智能制造有限公司	德恩智享（嘉善）智能装备有限公司总经理控制的企业
四川法拉特不锈钢铸造有限公司	子公司四川德恩新材料技术有限公司董监高控制的企业
四川精锐机电有限公司	持有本公司之子公司重庆捷士达数控机床有限公司 30%股权的股东
四川立白实业有限公司	德恩精工持股 5%以上股东王富民担任董事的企业
四川青神农村商业银行股份有限公司	雷永志担任其董事
四川省民众日化有限公司	德恩精工持股 5%以上股东王富民的儿子王雨龙持股 70%并担任总经理的企业
四川小顶精密工业有限公司	德恩精工参股公司成都金顶精密铸造有限公司的控股子公司
重庆捷士达数控设备有限公司	持有本公司之子公司重庆捷士达数控机床有限公司 30%股权的股东控制的企业
青神青威机械有限公司	青神有大工业发展有限公司的全资子公司

其他说明：

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
四川丹齿精工科技有限公司	购买货物、材料	3,875,302.34		否	2,262,528.25
青神青威机械有限公司	物业管理	180,341.31		否	76,058.40
广州极东机械有限公司	购买货物、材料	934.51		否	
石家庄优智享智能制造有限公司	购买货物、材料	1,589.37		否	
江苏优智享智能制造有限公司	购买货物、材料	333,335.39		否	801,397.34
沈阳优智享智能制造有限公司	购买设备	1,592,920.36		否	1,592,920.36
江苏优智汇精密制造有限公司	购买货物、材料	376,106.20		否	281,296.99
重庆捷士达数控设备有限公司	购买货物、材料	314,082.21		否	192,281.82
成都金顶精密铸造有限公司	购买货物、材料	304.80		否	17,699.12
传力机器人（成都）有限公司	购买货物、材料	816,238.95		否	
佛山市景驰数控科技有限公司	购买货物、材料	2,734.52		否	
隆玛（安徽）精	购买设备	4,248.00		否	

密铸造有限公司					
眉山市威林产 制品有限公司	购买货物、材料	10,858.47		否	41,923.47
沈阳优智邦智能 科技有限公司	购买货物、材料	381,551.32		否	
四川法拉特不锈 钢铸造有限公司	采购货物、服务	633,349.11		否	
合计		8,523,896.86		否	5,266,105.75

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川立白实业有限公司	销售产品	44,606.74	41,056.69
广东德弘重工有限公司	销售产品	481,680.37	
四川丹齿精工科技有限公司	销售产品	644,361.78	220,889.76
广州极东机械有限公司	销售产品	210,714.90	514,607.36
成都金顶精密铸造有限公司	销售产品	7,764.16	
青神恋城科技发展有限公司	销售产品、提供服务	71,728.97	7,682,401.17
青神有大工业发展有限公司	销售产品	20,726.43	621,882.57
四川省民众日化有限公司	销售产品	28,480.12	31,205.00
江苏优智享智能制造有限公司	销售产品、提供服务	8,074,901.19	26,517,292.14
重庆捷士达数控设备有限公司	销售产品、提供服务	726,143.37	
四川小顶精密工业有限公司	销售产品、提供服务	5,395,779.25	1,254,464.95
广州弘亚数控机械集团股份有限公司	销售产品	3,259.47	
隆玛（安徽）精密铸造有限公司	销售产品	4,180.52	
沈阳优智享智能制造有限公司	销售产品		2,499,999.97
广州玛斯特智能装备有限公司	销售产品		2,300,884.96
四川法拉特不锈钢铸造有限公司	销售产品	3,520,208.53	
四川精锐机电有限公司	销售产品	1,821,238.93	
合计		21,055,774.73	41,684,684.57

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	受托/承包资产 类型	受托/承包起始 日	受托/承包终止 日	托管收益/承包 收益定价依据	本期确认的托 管收益/承包收 益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托 管费/出包费

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
重庆捷士达数控设备有限公司	房屋及建筑物	229,455.42	
四川小顶精密工业有限公司	房屋及建筑物	964,111.36	723,083.46
合计		1,193,566.78	723,083.46

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
青神有大工业发展有限公司	房屋及建筑物	887,580.60									

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
四川青神农村商业银行股份有限公司	18,000,000.00	2023年08月14日	2026年07月23日	3.00%
四川青神农村商业银行股份有限公司	10,700,000.00	2024年05月06日	2026年07月23日	3.10%
四川青神农村商业银行股份有限公司	7,890,000.00	2025年08月18日	2027年08月17日	3.20%
四川青神农村商业银行股份有限公司	3,200,000.00	2025年06月30日	2026年06月29日	3.00%
拆出				
青神恋城科技发展有限公司[注]	131,000,000.00	2024年01月11日	2029年12月31日	5.00%

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数	14.00	14.00
本公司领取报酬人数	14.00	14.00
报酬总额	4,345,459.99	4,266,705.41

(8) 其他关联交易

(1) 向关联方支付资金拆借利息

关联方名称	本期数	上年同期数
四川青神农村商业银行股份有限公司	1,275,806.94	1,310,320.12

(2) 存放关联方的货币资金余额

关联方名称	本期数	上年同期数
四川青神农村商业银行股份有限公司	4,349,978.15	268,647.83

(3) 向关联方收取资金拆借利息

关联方名称	本期数	上年同期数
青神恋城科技发展有限公司	1,005,555.56	

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	江苏优智享智能制造有限公司			20,000.00	
小计				20,000.00	
应收账款					
	四川立白实业有限公司	2,154.04	331.72	6,332.70	971.44
	广东德弘重工有限公司	26,436.00	1,186.98		
	四川丹齿精工科技有限公司	64,547.00	2,898.16	97,216.00	12,895.81
	广州极东机械有限公司	226.75	10.18	13,000.00	638.30
	广州玛斯特智能	260,000.00	153,209.09	260,000.00	12,766.00

	装备有限公司				
	成都金顶精密铸造有限公司	8,408.05	1,294.84		
	青神恋城科技发展有限公司	1,000,000.00	589,265.74	2,130,046.96	326,749.20
	江苏优智享智能制造有限公司	3,425,000.00	1,241,562.50	10,716,910.38	1,212,130.71
	四川法拉特不锈钢铸造有限公司	1,063,883.78	17,576.51	14,563.66	3,709.92
	广州弘亚数控机械集团股份有限公司	30,000.00	30,000.00	30,000.00	16,904.30
	四川省民众日化有限公司			2,602.71	399.26
	沈阳优智享智能制造有限公司			2,825,000.00	315,496.00
小计		5,880,655.62	2,037,335.72	16,095,672.41	1,902,660.94
应收款项融资					
	四川丹齿精工科技有限公司	86,793.88		2,789.44	
	江苏优智享智能制造有限公司			5,340.42	
	四川小顶精密工业有限公司	451,171.39			
	重庆捷士达数控设备有限公司	9,641.40			
小计		547,606.67		8,129.86	
预付款项					
	四川丹齿精工科技有限公司	47,800.00		7,532.83	
小计		47,800.00		7,532.83	
其他应收款					
	广东德弘重工有限公司	76,956.00	3,847.80	76,956.00	3,847.80
	青神恋城科技发展有限公司	144,300,138.89	14,430,013.89	148,167,500.00	7,408,375.00
小计		144,377,094.89	14,433,861.69	148,244,456.00	7,412,222.80

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	四川丹齿精工科技有限公司	1,006,849.70	259,888.87
	眉山市民威林产制品有限公司	10,858.47	13,634.00
	江苏优智享智能制造有限公司	7,545.45	800,488.55
	重庆捷士达数控设备有限公司	96,329.50	
	石家庄优智享智能制造有限公司	84.07	
	四川法拉特不锈钢铸造有限公司	712,590.19	
	江苏优智汇精密制造有限公司		538,712.02

	成都金顶精密铸造有限公司		304.80
	青神青威机械有限公司		192,744.84
小计		1,834,257.38	1,805,773.08
应付票据			
	沈阳优智邦智能科技有限公司	400,163.00	
小计		400,163.00	
合同负债			
	重庆捷士达数控设备有限公司	17,442.48	
	四川精锐机电有限公司	359,380.53	
小计		376,823.01	
其他应付款			
	深圳市华扬兴业投资管理有 限公司	72,000.00	72,000.00
小计		72,000.00	72,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见审计报告附注十二、(二)或有事项之说明。

(2) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值（万元）	抵押物账面价值（万元）	担保借款余额（万元）	借款到期日
德恩精工（屏山）有限公司	中国工商银行股份有限公司青神支行	房屋及建筑物	15,832.60	12,723.45	18,013.75	2030/11/20
德恩精工（佛山）智能装备有限公司	中国农业银行股份有限公司佛山祖庙支行	房屋及建筑物	5,373.81	5,310.00	3,849.36	2035/3/27

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注十一之说明。

(2) 本公司合并范围内公司之间的保证担保情况

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	借款到期日
本公司	德恩精工（屏山）有限公司	中国工商银行股份有限公司青神支行	18,013.75	2030/11/20
本公司	德恩精工（屏山）有限公司	招商银行股份有限公司成都分行	2,000.44	2026/12/29
本公司	德恩精工（屏山）有限公司	兴业银行股份有限公司成都分行	992.16	2026/6/12
本公司	德恩精工（屏山）有限公司	兴业银行股份有限公司成都分行	3,959.27	2026/8/20
本公司	德恩精工（屏山）有限公司	浦发银行股份有限公司成都顺城支行	5,889.87	2026/5/31
本公司	德恩精工（佛山）智能装备有限公司	中国农业银行股份有限公司佛山祖庙支行	3,849.36	2035/3/27
本公司	青神德恩精工工模具有限公司	四川青神农村商业银行股份有限公司	789.77	2027/8/17
本公司	四川德恩进出口有限公司	中国银行股份有限公司眉山分行	2,266.76	2026/12/30
小计			37,761.38	

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	79,522,759.21	87,971,691.36
其中：未逾期	75,747,840.75	84,478,554.27
逾期 1-90 天	854,634.85	1,366,700.07
逾期 91-120 天	4,928.88	480,000.00
逾期 120 天以上	2,915,354.73	1,646,437.02
1 至 2 年	823,178.78	9,192,025.77
2 至 3 年	93,327.58	10,211,106.94
3 年以上	107.00	1,531,062.16
3 至 4 年	107.00	1,531,062.16
合计	80,439,372.57	108,905,886.23

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	80,439,372.57	100.00%	1,031,092.62	1.28%	79,408,279.95	108,905,886.23	100.00%	502,688.33	0.46%	108,403,197.90
其中：										
合计	80,439,372.57	100.00%	1,031,092.62	1.28%	79,408,279.95	108,905,886.23	100.00%	502,688.33	0.46%	108,403,197.90

按组合计提坏账准备：1,031,092.62

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	79,522,759.21	793,755.02	1.00%
其中：未逾期	75,747,840.75	24,843.87	0.03%
逾期 1-90 天	854,634.85	131,613.77	15.40%
逾期 91-120 天	4,928.88	1,446.13	29.34%
逾期 120 天以上	2,915,354.73	635,851.25	21.81%
1-2 年	823,178.78	143,903.02	17.48%
2 年以上	90,434.58	90,434.58	100.00%
合计	80,439,372.57	1,031,092.62	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 □不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按组合计提坏账准备	502,688.33	528,404.29				1,031,092.62
合计	502,688.33	528,404.29				1,031,092.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

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

上海希普拓机械有限公司	22,146,732.28		22,146,732.28	27.53%	
德恩精工美国销售公司	17,591,777.78		17,591,777.78	21.87%	
成都德恩精工机电销售有限公司	14,878,426.73		14,878,426.73	18.50%	
天津希普拓机械有限公司	6,021,040.30		6,021,040.30	7.49%	
四川德恩进出口有限公司	5,891,990.62		5,891,990.62	7.32%	
合计	66,529,967.71		66,529,967.71	82.71%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	198,651,582.63	205,941,513.69
合计	198,651,582.63	205,941,513.69

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,000.00	76,000.00
往来款	144,414,433.29	148,291,874.55
内部往来款	68,300,347.22	64,900,338.68
其他	400,249.87	120,000.88
合计	213,119,030.38	213,388,214.11

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	28,284,565.74	18,802,412.93
1 至 2 年	18,641,602.80	53,442,090.20
2 至 3 年	36,189,417.40	1,800,000.00
3 年以上	130,003,444.44	139,343,710.98
3 至 4 年	1,800,000.00	139,343,710.98
4 至 5 年	128,194,444.44	
5 年以上	9,000.00	
合计	213,119,030.38	213,388,214.11

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	144,300,138.89	67.71%	14,430,013.89	10.00%	129,870,125.00					
其中：										
按组合计提坏账准备	68,818,891.49	32.29%	37,433.86	0.05%	68,781,457.63	213,388,214.11	100.00%	7,446,700.42	3.49%	205,941,513.69
其中：										
合计	213,119,030.38	100.00%	14,467,447.75	6.79%	198,651,582.63	213,388,214.11	100.00%	7,446,700.42	3.49%	205,941,513.69

按单项计提坏账准备：14,430,013.89

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
青神恋城科技发展有限公司	148,167,500.00	7,408,375.00	144,300,138.89	14,430,013.89	10.00%	
合计	148,167,500.00	7,408,375.00	144,300,138.89	14,430,013.89		

按组合计提坏账准备：37,433.86

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
款项性质组合	68,818,891.49	37,433.86	0.05%
合计	68,818,891.49	37,433.86	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备		14,430,013.89				14,430,013.89
按组合计提坏账准备	7,446,700.42	-7,409,266.56				37,433.86
合计	7,446,700.42	7,020,747.33				14,467,447.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
青神恋城科技发展有限公司	往来款项	144,300,138.89	0-5 年	67.71%	14,430,013.89
德恩精工（嘉善）有限公司	往来款项	35,900,000.00	1-3 年	16.85%	
德恩精工（佛山）智能装备有限公司	往来款项	18,800,000.00	2 年以内	8.82%	
德恩智享（嘉善）智能装备有限公司	往来款项	13,600,347.22	3 年以内	6.38%	
中国平安财产保险股份有限公司	工伤赔付款	400,000.00	1 年以内	0.19%	20,000.00
合计		213,000,486.11		99.95%	14,450,013.89

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	527,432,200.00	510,000.00	526,922,200.00	513,992,200.00	510,000.00	513,482,200.00
对联营、合营企业投资	143,297,056.48	5,965,118.04	137,331,938.44	141,144,881.91	5,965,118.04	135,179,763.87
合计	670,729,256.48	6,475,118.04	664,254,138.44	655,137,081.91	6,475,118.04	648,661,963.87

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少 投资	计提减 值准备	其他		
All Drive Inc.	13,200,000.00						13,200,000.00	
CPTKOREA Co.,LTD	5,000,000.00						5,000,000.00	
青神德恩精 工工模具有 限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
德恩精工 (屏山)有 限公司	315,122,300.0 0						315,122,300.00	
德恩精工 (嘉善)有 限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
四川德恩云 智造科技有 限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
四川德恩航 天科技有限 公司	17,100,000.00		6,840,000.00				23,940,000.00	
德恩精工 (佛山)智 能装备有限 公司	49,500,000.00		500,000.00				50,000,000.00	
重庆捷士达 数控机床有 限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
四川德恩新 材料技术有 限公司			6,100,000.00				6,100,000.00	
广州希普拓 机电设备有 限公司	5,010,000.00						5,010,000.00	
上海希普拓 机械有限公司	5,049,900.00						5,049,900.00	
天津希普拓 机械有限公司	4,500,000.00	510,000.00					4,500,000.00	510,000.00
成都德恩精 工机电销售 有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
四川德恩进 出口有限公 司	6,000,000.00						6,000,000.00	
合计	513,482,200.0 0	510,000.00	13,440,000.00				526,922,200.00	510,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
四川丹齿精工科技有限公司	64,611,604.98	5,965,118.04		8,000,000.00	3,208,197.66				2,400,000.00		57,419,802.64	5,965,118.04
青神有大工业发展有限公司	16,232,952.55				1,455,200.79						17,688,153.34	
成都金顶精密铸造有限公司	51,820,161.25				7,255,058.49				2,000,000.00		57,075,219.74	
青神恋城科技发展有限公司	2,515,045.09				2,633,717.63						5,148,762.72	
小计	135,179,763.87	5,965,118.04		8,000,000.00	14,552,174.57				4,400,000.00		137,331,938.44	5,965,118.04
合计	135,179,763.87	5,965,118.04		8,000,000.00	14,552,174.57				4,400,000.00		137,331,938.44	5,965,118.04

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	272,145,731.54	241,336,086.00	278,045,178.62	279,942,650.84
其他业务	19,022,243.82	16,595,621.88	33,972,856.99	29,660,953.96
合计	291,167,975.36	257,931,707.88	312,018,035.61	309,603,604.80

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		30,823,729.04
权益法核算的长期股权投资收益	14,552,174.57	5,005,920.59
合计	14,552,174.57	35,829,649.63

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	660,229.90	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	13,256,276.99	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,734,145.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-609,920.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,577,092.94	
处置子公司股权形成的投资收益		
减：所得税影响额	2,564,149.80	
少数股东权益影响额（税后）	4,287.07	
合计	12,895,202.22	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、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
-------	------------	------

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-4.60%	-0.32	-0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.85%	-0.41	-0.41

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他