



苏州胜利精密制造科技股份有限公司

2025 年年度报告

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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人徐洋、主管会计工作负责人徐洋及会计机构负责人（会计主管人员）刘妮声明：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。

本报告涉及的公司未来工作计划等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司目前不存在影响公司正常经营的重大风险。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，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 3,402,625,916 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），不以公积金转增股本。

截至报告期末，母公司存在未弥补亏损

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2025 年 12 月 31 日，公司母公司报表未分配利润为-2,725,416,247.20 元，存在未弥补亏损。鉴于公司 2025 年度母公司未分配利润为负值，不满足现金分红的条件，为保障公司持续、稳定、健康发展，公司 2025 年度拟不派发现金红利，不送红股，不进行公积金转增股本。

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	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理、环境和社会	23
第五节 重要事项	39
第六节 股份变动及股东情况	56
第七节 债券相关情况	62
第八节 财务报告	63

备查文件目录

- 1、载有公司代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、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；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、载有董事长签名的 2025 年年度报告文本原件；
- 5、以上备查文件的备至地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、胜利精密	指	苏州胜利精密制造科技股份有限公司
公司章程	指	苏州胜利精密制造科技股份有限公司章程
股东会	指	苏州胜利精密制造科技股份有限公司股东会
董事会	指	苏州胜利精密制造科技股份有限公司董事会
苏州中晟	指	苏州中晟精密制造有限公司
安徽胜利	指	安徽胜利精密制造科技有限公司
安徽飞拓	指	安徽飞拓新材料科技有限公司
香港胜利	指	胜利科技（香港）有限公司
智诚光学	指	苏州市智诚光学科技有限公司
富强科技	指	苏州富强科技有限公司
南京德乐	指	南京德乐科技有限公司
硕诺尔	指	苏州硕诺尔自动化设备有限公司
捷胜科技	指	苏州捷胜科技有限公司
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	胜利精密	股票代码	002426
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	苏州胜利精密制造科技股份有限公司		
公司的中文简称	胜利精密		
公司的外文名称（如有）	Suzhou Victory Precision Manufacture Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Victory Precision		
公司的法定代表人	徐洋		
注册地址	江苏省苏州市高新区浒关工业园浒泾路 55 号		
注册地址的邮政编码	215151		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	江苏省苏州市高新区浒关工业园浒泾路 55 号		
办公地址的邮政编码	215151		
公司网址	www.vicsz.com		
电子信箱	zhengquan@vicsz.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程晔	李蕴桓
联系地址	江苏省苏州市高新区浒关工业园浒泾路 55 号	江苏省苏州市高新区浒关工业园浒泾路 55 号
电话	0512-69207200	0512-69207028
传真	0512-69207112	0512-69207112
电子信箱	Ye.Cheng@vicsz.com	Rachel.Li@vicsz.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	《证券时报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91320500756428744L
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

五、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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	赖其寿、梁声耀

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

六、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）	3,548,059,962.76	3,322,758,382.01	6.78%	3,451,617,874.01
归属于上市公司股东的净利润（元）	-711,423,191.31	-737,892,532.39	3.59%	-928,174,363.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-663,339,886.17	-792,931,983.37	16.34%	-760,340,051.55
经营活动产生的现金流量净额（元）	91,377,925.89	67,540,508.14	35.29%	277,095,045.12
基本每股收益（元/股）	-0.2108	-0.2182	3.39%	-0.2746
稀释每股收益（元/股）	-0.2108	-0.2136	1.31%	-0.2677
加权平均净资产收益率	-33.99%	-24.63%	-9.36%	-24.22%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减	2023 年末
总资产（元）	5,965,769,363.89	6,550,925,042.53	-8.93%	7,507,734,676.53
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,713,936,851.25	2,471,664,969.17	-30.66%	3,384,706,347.00

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）	3,548,059,962.76	3,322,758,382.01	精密金属结构件及结构模组、塑胶结构件及结构模组、汽车零部件产品业务（车载中控屏、镁合金结构件）、AR 减反射镀膜产品等业务收入。

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	90,881,205.30	101,715,904.53	与主营业务无关的业务收入
无	0.00	0.00	不具备商业实质的收入
营业收入扣除金额（元）	90,881,205.30	101,715,904.53	销售材料收入、租金收入、电费收入等。
营业收入扣除后金额（元）	3,457,178,757.46	3,221,042,477.48	扣除销售材料收入、租金收入、电费收入等。

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、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	844,633,519.51	854,416,187.15	927,104,174.93	921,906,081.17
归属于上市公司股东的净利润	-23,779,843.61	-18,630,242.70	-30,686,168.19	-638,326,936.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-32,991,259.56	-19,689,635.96	-42,673,244.04	-567,985,746.61
经营活动产生的现金流量净额	98,719,940.10	-22,764,282.47	5,206,530.89	10,215,737.37

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

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：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	-5,633,632.52	57,062,840.29	-78,000,523.03	

减值准备的冲销部分)				
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)	5,034,505.03	26,112,813.97	11,793,503.97	
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	-42,012,747.72	-42,967,384.78	-41,646,484.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	416,288.35	-5,721,972.40	-7,062,075.94	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-34,624,200.00	-27,412,700.00	-42,735,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,324,309.40	57,839,928.27	-39,889,357.81	
减:所得税影响额	-11,492,393.09	9,814,366.67	-29,828,996.53	
少数股东权益影响额(税后)	80,220.77	59,707.70	123,370.43	
合计	-48,083,305.14	55,039,450.98	-167,834,311.54	--

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）业务概述

报告期内，公司主营业务为消费电子产品业务以及汽车零部件业务。

1、消费电子产品业务

公司现有主要产品包括精密金属结构件及结构模组、塑胶结构件及结构模组等，广泛应用于笔记本电脑、电视、智能手机等 3C 消费电子产品。公司消费电子产品生产基地近千亩，主要位于江苏苏州和安徽舒城。当前消费电子行业整体复苏节奏平缓，市场竞争亦日趋激烈，公司将积极应对行业环境变化，全力巩固既有市场地位，稳步推动消费电子业务持续稳步发展，并在此基础上不断推进新产品研发和新业务拓展，培育新的业务增长点。报告期内，消费电子产品业务实现营业收入 23.82 亿元，同比上升 0.96%，消费电子产品业务毛利率 14.16%，与上年同期基本持平。

2、汽车零部件业务

汽车零部件业务以光学玻璃盖板、复合材料显示盖板和镁合金结构件为主要产品，主要包括玻璃加工、复合板加工、AG/AR/AF 镀膜、干法 AG/AR/AF Film 制造及贴膜、3D 热弯玻璃、镁合金组件，以及全贴合等业务，为全球知名汽车品牌厂商及其核心供应商提供车载中控屏、仪表盘结构件等产品，可应用于传统汽车和新能源汽车领域。随着汽车智能化水平提升及车载功能日趋丰富，车内显示屏呈现大屏化、多屏化发展趋势，带动车载显示器件需求稳步增长；同时，在汽车轻量化发展浪潮下，车载镁合金结构件凭借轻量化、高强度、节能环保等优势，市场需求持续释放。车载显示业务与轻量化镁合金结构件业务已成为公司未来重点布局、优先发展的核心业务方向。报告期内，汽车零部件业务实现营业收入 10.75 亿元，同比增长 24.79%；汽车零部件产品毛利率 24.26%，受产品结构调整、市场竞争等因素综合影响，较上年同期减少 8.15%。

未来公司将继续聚焦核心主业，在保持笔电等传统精密结构件及模组的稳步发展基础上，以市场为导向持续优化产品结构和业务布局，积极开拓产品的应用场景和市场空间，重点加大对车载中控屏和轻量化镁合金结构件的市场开拓力度，不断提升业务规模 and 市场份额，推动公司经营业务实现持续、健康、稳定发展。同时，围绕公司中长期发展战略与新能源产业布局，公司于 2022 年 9 月正式启动复合集流体项目，复合铜箔和复合铝箔为新型锂电池集流体材料，具有轻量化、高安全性、高能量密度、低成本等优势，产品可广泛应用于汽车电子、消费电子、5G 通讯等领域。目前，公司复合集流体项目正按计划稳步推进，相关产品处于研发优化、小批量试产及客户送样验证阶段。

（二）经营业绩情况

报告期内，公司实现主营业务收入 34.57 亿元，同比上升 7.33%；公司在消费电子业务稳步发展的同时持续开拓新产品和新业务，并重点发展汽车零部件业务，通过持续优化产品结构、提升内部管理效率，使得主营业务经营质量逐步改善。受本报告期计提资产减值准备等因素综合影响，公司整体经营业绩仍为亏损，但较 2024 年同比减亏。

二、报告期内公司所处行业情况

根据 IDC 发布数据显示，2025 年全球个人电脑（PC）出货量达 2.73 亿台，较 2024 年度增长 3.9%。Canalys 分析师表示，2025 年是 AI 赋能与换机需求共振的一年，个人电脑市场在 Windows 10 服务停止带来的更新周期驱动下实现稳健增长，全年出货量稳步回升。2025 年全年 AIPC（指配备专门处理 AI 工作负载（如 NPU）的芯片或模块的台式机和笔记本）占 PC 总出货量的 34%，较上年大幅提升。同时，Canalys 分析师预计，随着端侧 AI 生态持续完善、硬件迭代与内容生态逐步成熟，AIPC 市场渗透率将继续快速上行，PC 市场在 2026 年有望保持增长动能。但全球政治局势及贸易环境的不确定性增加仍将全球 PC 市场的复苏节奏与系统换代普及进程带来一定不确定性与挑战。

研究机构 EV Tank 数据显示，2025 年全球新能源汽车销量达到 2,239.7 万辆，同比增长 22.8%。展望未来，EV Tank 预计 2030 年全球新能源汽车销量有望达到 4,405.0 万辆，市场渗透率与电气化转型持续深化。根据中国汽车工业协会（中汽协）发布的报告显示，2025 年中国汽车产销量累计完成 3,400 万辆以上，同比稳步增长，产销规模连续多年保持

全球领先。新能源汽车延续高增长态势，2025 年产销量分别完成 1,662.6 万辆和 1,649.0 万辆，同比分别增长 29.0%和 28.2%，产销量再创新高。新能源新车占汽车新车总销量的比重达到 47.9%，较 2024 年提高 7 个百分点，国内市场新能源占比突破 50%，产业结构持续优化。同时，中汽协预计随着新能源与智能网联相关政策落地、技术创新加速及消费升级持续，汽车市场潜力将进一步释放，预计 2026 年汽车市场将继续保持稳中向好、结构升级的发展态势。

三、核心竞争力分析

公司始终坚持科技创新驱动发展战略，目前累计拥有各类专利近 600 项，公司持续深化与高等院校、科研院所和专业机构的人才交流与产学研合作，不断开展新技术研究和前沿制造技术的整合应用，着力提升技术成果向产品转化的可行性与产业化水平。公司长期秉持“快速的为客户创造新价值”的服务理念，紧密围绕行业龙头客户开展深度合作，贴近客户需求共建战略合作平台、联合研发中心和配套生产基地，推行定制化、一体化服务模式。同时，公司持续强化成本控制能力，通过扩大规模化生产效应、强化精益生产管理等举措，进一步强化综合平台竞争优势，保障核心产品在行业内保持领先水平。

四、主营业务分析

1、概述

参见第三节“管理层讨论与分析”中的“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

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	3,548,059,962.76	100%	3,322,758,382.01	100%	6.78%
分行业					
主营业务	3,457,178,757.46	97.44%	3,221,042,477.48	96.94%	7.33%
其他业务	90,881,205.30	2.56%	101,715,904.53	3.06%	-10.65%
分产品					
消费电子	2,382,067,456.47	67.14%	2,359,494,785.50	71.01%	0.96%
汽车零部件	1,075,111,300.99	30.30%	861,547,691.98	25.93%	24.79%
其他业务	90,881,205.30	2.56%	101,715,904.53	3.06%	-10.65%
分地区					
境内	1,106,375,610.74	31.18%	958,967,840.78	28.86%	15.37%
境外	2,441,684,352.02	68.82%	2,363,790,541.23	71.14%	3.30%
分销售模式					
直销	3,548,059,962.76	100.00%	3,322,758,382.01	100.00%	6.78%

(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						
主营业务	3,457,178,757.46	2,859,039,394.83	17.30%	7.33%	10.02%	-2.03%
分产品						
消费电子	2,382,067,456.47	2,044,754,350.84	14.16%	0.96%	1.42%	-0.39%
汽车零部件	1,075,111,300.99	814,285,043.99	24.26%	24.79%	39.82%	-8.15%
分地区						
境内	1,019,582,346.21	863,008,688.32	15.36%	18.94%	31.60%	-8.14%
境外	2,437,596,411.25	1,996,030,706.51	18.11%	3.12%	2.74%	0.30%
分销售模式						
直销	3,457,178,757.46	2,859,039,394.83	17.30%	7.33%	10.02%	-2.03%

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
消费电子	销售量	万 PCS	8,813.80	6,976.45	26.34%
	生产量	万 PCS	9,149.74	6,918.61	32.25%
	库存量	万 PCS	1,712.67	1,497.09	14.40%
汽车零部件	销售量	万 PCS	1,493.12	1,123.86	32.86%
	生产量	万 PCS	1,760.37	1,399.96	25.74%
	库存量	万 PCS	237.85	172.81	37.63%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

消费电子销售量、生产量同比上涨 26.34%、32.25%，主要系本期间产品结构优化，新产品电子烟订单大幅增加所致。

汽车零部件销售量、生产量、库存量同比上涨 32.86%、25.74%、37.63%，主要系汽车零部件订单大幅增加所致。

(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

行业和产品分类

行业和产品分类

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	
营业成本	原材料	2,032,126,198.46	71.08%	1,870,731,238.31	71.99%	8.63%

营业成本	制造费用	538,888,817.66	18.85%	430,785,393.01	16.58%	25.09%
营业成本	人工费用	288,024,378.71	10.07%	297,057,095.94	11.43%	-3.04%

单位：元

产品分类	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	
消费电子	原材料	1,523,811,065.49	53.30%	1,541,390,692.58	59.32%	-1.14%
消费电子	制造费用	334,416,165.03	11.70%	268,014,547.59	10.31%	24.78%
消费电子	人工费用	186,527,120.32	6.52%	206,805,650.38	7.96%	-9.81%
汽车零部件	原材料	508,315,132.97	17.78%	329,340,545.73	12.67%	54.34%
汽车零部件	制造费用	204,472,652.63	7.15%	162,770,845.42	6.27%	25.62%
汽车零部件	人工费用	101,497,258.39	3.55%	90,251,445.56	3.47%	12.46%

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）	2,075,170,835.09
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	58.49%
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	1,283,775,938.41	36.18%
2	客户 2	393,685,623.90	11.10%
3	客户 3	135,388,600.36	3.82%
4	客户 4	133,065,445.58	3.75%
5	客户 5	129,255,226.84	3.64%
合计	--	2,075,170,835.09	58.49%

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）	401,177,050.17
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.58%
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	123,699,349.11	5.73%
2	供应商 2	89,878,443.44	4.16%
3	供应商 3	73,683,788.88	3.41%
4	供应商 4	59,959,553.24	2.78%
5	供应商 5	53,955,915.50	2.50%
合计	--	401,177,050.17	18.58%

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	47,050,394.62	51,222,627.14	-8.15%	
管理费用	237,839,612.83	250,251,939.37	-4.96%	
财务费用	104,602,769.05	59,356,550.39	76.23%	主要受汇兑损益影响
研发费用	200,118,610.76	210,683,559.86	-5.01%	

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
多场景电视机可调节安装结构件一体化的研发	使简单的结构实现多种功能的切换，制造出多功能、多用途的电视底座，更稳固，更美观，更符合消费者需求。	经过多次实验验证，对产品不断的完善，现电视机底座产品已批量生产。	实现电视支架一体折弯成型、双模式快速切换功能，达到结构稳固、承载强度高、外观质感强、成本可控、适配多尺寸电视的目标。	本项目提升了在电视配套结构件领域的技术优势与市场竞争力，可以预见未来此项目具有广阔市场前景，此设计已经通过国际知名电视品牌认可。
消费电子小型零件注塑机边智能上料设备的研发	通过设备的自动检测功能实现几乎全自动化的上料动作。	经过前期工艺研究及验证，目前已经进入小批量试制阶段。	通过设备的检测功能取代人力操作，节省人力成本；自动化设备的取放料时间更加稳定可控，利于注塑成型的步调控制，有效防止塑料粒子碳化提升产品整体良率。	公司目前具备充足的非标自动化治具设计经验，可满足各类生产所需使用的非标自动化设备的设计制作，以更好的达成产品的生产、出货。
轻量化镁合金结构件精密成型技术的研发	通过多层喷涂工艺提升镁合金产品外观质量与表面可靠性，同时实现轻量化、一体化透光外观设计，满足多样化应用场景需求。	轻量化镁合金结构件精密成型技术的研发小批量试产，并对制程过程进行改善改进中。	在内部灯源关闭状态下，发光位置与其他位置外观相同，当内部光源通电时，发光位置可以让光线透出，实现发光效果，满足消费者对于高端	本项目提升了镁合金外观件的表面质量、可靠性与美观度，增加客户外观选择性，增加公司竞争力。

			外设及其它类似产品的需求。	
复杂曲面玻璃热成型技术的开发	实现车载复杂曲面中控屏的生产。	经过前期的摸索和工艺调试,目前已经初步掌握复杂曲面玻璃的热弯工艺,已达到小批量量产的目标。	改变传统热弯工艺的局限性,实现复杂曲面玻璃的热弯,并达到量产的可行性。	目前已实现对复杂曲面玻璃的热弯,并在车载热弯玻璃业务上实现产值的增长。
对激光雷达可见光吸收红外透过盖板的研发	对激光雷达进行保护,且实现可见光过滤红外透过的效果,可见光等杂散光吸收减少对雷达探测的影响,红外光高透提高雷达探测灵敏度。	经过前期工艺研究及验证,目前已经进入客户推广阶段。	激光雷达盖板可见光反射率 $<50\%$,可见光透射率 $<1\%$,红外光 900nm 透射率 $>98\%$ 。	激光雷达具有高精度、高分辨率、高速度、长寿命、可靠性高等优点,所以近两年自动驾驶技术及辅助驾驶系统都开始大规模使用,“激光雷达可见光吸收红外透过盖板”市场前景广阔。
显示屏减反增透玻璃盖板的研发	通过蒸发镀膜机台开发减反增透抗刮伤镀膜盖板,丰富工艺路线,降低减反增透盖板生产成本,提高镀膜层抗刮伤性能。	显示屏减反增透玻璃盖板已量产。	盖板蒸发镀膜后反射率 $<0.6\%$,透过率 $>94\%$,铅笔硬度 $\geq 9\text{H}$,纳米压痕硬度 $\geq 11\text{Gpa}$ 。	降低减反增透盖板生产成本,降低公司生产成本压力,使减反增透盖板得到更广泛应用。
半透减反射盖板的研发	实现防眩光、减反射、抗指纹功能的同时,提高盖板与液晶显示屏贴合后屏幕对比度,提升显示效果,同时盖板抗静电降低静电对显示屏显示效果的影响,提升用户体验。	经过前期工艺研究及验证,目前已经进入客户推广阶段。	实现盖板镀膜面反射率 $R<0.3\%$;表面水接触角 $>115^\circ$;视窗区与油墨区色差 $\Delta E<1$;镀膜面表面电阻 $500\text{M}\Omega<r<1.5\text{T}\Omega$;盖板表面纳米硬度 $\text{HNT}>9\text{GPa}$ 。	“半透减反射盖板”具有防眩光、减反射、抗指纹功能,同时提高显示效果,可降低眼疲劳,提高驾驶安全性。
车载大画幅 HUD 盖板曲面成型技术的研发	车载 HUD 冷光曲面反射镜和红外盖板通过过滤部分红外线减少阳光照射时作为车载 HUD 图像生成单元的 TFT-LCD 屏幕接收的热量,降低了 TFT-LCD 屏幕热管理的难度,提升了车载 HUD 可靠性,使其具有更长的使用寿命,能够为消费者带来更好的使用体验。	产品首次试跑,进行材料验证,产品验证。确认方案是否可行,提出改善点。	实现车载 HUD 冷光曲面反射镜可见光波段(400~650nm)平均反射率大于 90%,红外波段(740~1500nm)平均透射率大于 80%;实现车载 HUD 红外截止盖板可见光波段(400~680nm)平均透射率大于 95%,红外波段(740~1500nm)平均反射率大于 65%,且红外短波波段(740~1100nm)平均反射率大于 95%;实现阳光照射时车载 HUD 冷光曲面反射镜和红外截止盖板分别可以过滤约 30%和 40~45%的太阳光能量。	车载 HUD 冷光曲面反射镜和红外盖板分别能够过滤约 30%和 40~45%的太阳光能量,降低了 TFT-LCD 屏幕受高温影响显示效果不好的风险,使车载 HUD 具有更长的使用寿命,能够为消费者带来更好的使用体验。
车载光学部件多色图案盖板的研发	在现有印刷流程上实现多色印刷,且不会造成明显的良率损失	经过前期工艺研究及验证,目前已经进入小批量试制阶段。	实现多种颜色的印刷;满足客户对于颜色的要求;减少印刷制	丝网网点+底色叠合的方式来实现多种颜色,且印刷制程短,又能满足多色要求。

			程。	
高强度渐变色玻璃盖板的研发	随着汽车智能化发展加速，车载显示朝着大尺寸、多屏化、高清化、交互性、多形态化发展，对于显示的性能要求也有更高的要求。非显示渐变图案可以提高显示模组的装饰性，使其更加美观。	高强度渐变色玻璃盖板已在试产测试并进行制程改善改进中，且试生产产品性能测试满足技术要求。	实现图案颜色的无断差缓慢渐变；渐变色盖板满足车载息屏一体性要求 $\delta E < 2$ ；满足车载信赖性要求不低于 5 年寿命。	拓宽公司产品线，提供更多多样化的产品，以满足不同消费者的需求。
高附着镁合金壳体局部阳极处理工艺的研发	提供一种既能达成预期的外观效果，也能节约生产成本的镁合金壳体的制造方法。	经过前期工艺研究及验证，目前已经进入小批量试制阶段。	结合搅拌摩擦焊、高光钻切、镜面抛光和阳极氧化等工艺，使得镁合金工件呈现金属质感。	结合了镁合金的轻量化和铝合金高亮外观的优势，扩大了材料的运用范围，满足更多笔记本壳体产品外观和结构的需要。

公司研发人员情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发人员数量（人）	379	375	1.07%
研发人员数量占比	11.10%	11.41%	-0.31%
研发人员学历结构			
本科	74	79	-6.33%
硕士	7	7	0.00%
大专及以下	298	289	3.11%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	77	79	-2.53%
30~40 岁	212	214	-0.93%
40 岁以上	90	82	9.76%

公司研发投入情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发投入金额（元）	200,118,610.76	210,683,559.86	-5.01%
研发投入占营业收入比例	5.64%	6.34%	-0.70%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	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	4,044,568,297.84	4,048,665,664.39	-0.10%
经营活动现金流出小计	3,953,190,371.95	3,981,125,156.25	-0.70%
经营活动产生的现金流量净额	91,377,925.89	67,540,508.14	35.29%
投资活动现金流入小计	78,696,982.99	160,134,225.98	-50.86%
投资活动现金流出小计	79,628,705.50	178,397,534.63	-55.36%
投资活动产生的现金流量净额	-931,722.51	-18,263,308.65	-94.90%
筹资活动现金流入小计	2,942,863,677.62	2,922,697,423.89	0.69%
筹资活动现金流出小计	3,044,954,957.10	3,114,250,418.71	-2.23%
筹资活动产生的现金流量净额	-102,091,279.48	-191,552,994.82	-46.70%
现金及现金等价物净增加额	-10,663,889.27	-114,406,946.27	-90.68%

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

经营活动产生的现金流量净额同比上升，主要系公司当期实际支付的投资者诉讼的赔偿款较上期减少所致；

投资活动产生的现金流量净额同比下降，主要系本期购建固定资产支出减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额同比下降，主要系本期归还银行贷款金额减少所致；

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

主要系折旧和摊销、计提资产减值及以公允价值计量的资产发生的公允价值变动等非付现成本费用虽减少利润，但不影响现金流。

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,411,033.41	0.20%		
公允价值变动损益	-76,637,950.35	10.78%	主要为投资性房地产和其他非流动金融资产的公允价值变动	
资产减值	-170,140,658.88	23.94%	主要为计提存货跌价准备、固定资产及在建工程减值准备	
营业外收入	25,062,975.71	-3.53%		
营业外支出	7,781,284.61	-1.09%		

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	266,633,284.19	4.47%	265,165,581.51	4.05%	0.42%	
应收账款	1,131,941,821.78	18.97%	993,567,909.24	15.17%	3.80%	
存货	958,250,697.10	16.06%	875,248,147.10	13.36%	2.70%	
投资性房地产	214,386,500.00	3.59%	249,010,700.00	3.80%	-0.21%	
长期股权投资	150,091,307.38	2.52%	153,593,387.91	2.34%	0.18%	
固定资产	1,694,638,700.38	28.41%	1,884,279,215.28	28.76%	-0.35%	
在建工程	506,954,079.93	8.50%	621,546,948.77	9.49%	-0.99%	
使用权资产		0.00%			0.00%	
短期借款	1,712,584,164.18	28.71%	1,709,915,994.79	26.10%	2.61%	
合同负债	18,544,178.09	0.31%	17,850,644.80	0.27%	0.04%	
长期借款	100,000,000.00	1.68%	115,510,000.00	1.76%	-0.08%	
租赁负债		0.00%			0.00%	
一年内到期的非流动资产	20,229,061.27	0.34%	286,202,474.43	4.37%	-4.03%	
应付账款	2,027,374,526.60	33.98%	1,895,572,518.97	28.94%	5.04%	

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								
4. 其他权益工具投资	154,440,000.00		-73,704,566.44					80,735,433.56
5. 其他非流动金融资产	199,749,292.37	-42,013,750.35						157,735,542.02
金融资产小计	354,189,292.37	-42,013,750.35	-73,704,566.44	0.00	0.00	0.00	0.00	238,470,975.58
投资性房地产	249,010,700.00	-34,624,200.00						214,386,500.00

应收款项 融资	13,489,64 1.52						- 328,617.0 7	13,161,02 4.45
上述合计	616,689,6 33.89	- 76,637,95 0.35	- 73,704,56 6.44	0.00	0.00	0.00	- 328,617.0 7	466,018,5 00.03
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

应收款项融资的其他变动主要是期末公司应收票据减少所致。

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

详见第八节财务报告-七、31

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
69,628,705.50	178,397,534.63	-60.97%

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
安徽胜利精密制造科技有限公司	子公司	研发、生产、销售：冲压件、金属结构件、模具、五金配件、低压电器、注塑件、喷涂、阳极氧化、化成、玻璃制品、玻璃真空镀膜、玻璃产品、笔记本电脑结构件、触摸屏、镁铝合金零部件、镁金属制品、铝金属制品、金属材料、塑料材料、电子产品，自营和代理各类商品的进出口业务	人民币 254750 万元	318,553.47	63,844.12	216,937.37	- 33,280.75	- 35,142.00

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

展望 2026 年，在全球政治、经济形势和国际贸易环境存在不确定性的背景下，消费电子市场预计仍将面临一定挑战。与此同时，汽车市场对大尺寸车载中控屏以及轻量化镁合金结构件的需求持续攀升，将进一步推动公司汽车零部件业务的增长，市场发展空间广阔。经过近几年的战略调整，公司核心主营业务稳定发展，未来将继续以规范运营、风险防控为前提，以深化内部管理为抓手、以完成经营目标为导向，不断提升管理水平、运营效率和盈利能力，夯实发展根基，实现股东和公司利益最大化。2026 年公司将重点推进以下工作：

1、持续深耕核心主业，稳步推进产品结构优化升级，积极开拓新兴市场，着力提升高附加值产品占比，进一步巩固并扩大现有产品的市场份额，增强业务核心竞争力。

2、持续聚焦核心客户，利用公司在研发技术、产品升级及创新能力等方面的优势，与战略客户开展深度协同发展，持续优化生产工艺流程、提升产品性能，提高生产工厂智能化水平，进一步提高市场占有率，稳固规模优势、强化高技术壁垒，筑牢竞争优势。

3、聚焦汽车领域，持续开拓车载中控屏、镁合金结构件等相关产品市场，在深耕现有客户、深化合作粘性的同时，积极拓展新客户资源，利用公司的品牌影响力、技术优势、客户资源以及制造实力等卡位优势，推动汽车零部件业务的持续稳定发展。

4、在保障公司现有主营业务正常生产经营的基础上，有序推进复合集流体的项目建设，密切跟踪复合集流体行业发展动态和应用节奏，根据行业变化及时调整项目实施进度，分阶段实现工艺成熟与良率提升，确保项目稳步推进、高效落地。

5、持续推进公司规范化治理，健全完善公司治理结构与管理流程，确保公司规范、高效运作，提高决策效率；同时严格遵守信息披露相关规定，扎实信息披露工作，确保信息披露内容真实、准确、及时、完整，持续提升信息披露质量，维护资本市场良好形象。

6、持续维护与投资者的良好沟通关系，通过投资者电话、互动平台、网上业绩说明会等多种渠道和方式，加强与投资者的高效对接，维护公司良好的资本市场形象；深化与供应商、客户的战略合作，坚持以客户需求为核心，高效解决客户问题，巩固并深化合作关系，凝聚各方对公司未来发展的信心。

未来，公司将坚持以创新为引领，持续优化产品结构，深化智能化生产转型，保持快速的客户响应能力，进一步拓展新业务、新市场，有效降低市场波动带来的风险；同时，公司将从人才队伍建设、财务风险防控、决策流程优化等多方面强化规范管理，保障公司健康稳定运营。行业发展和监管政策变化、市场需求波动、汇率波动等因素，可能对公司发展带来一定的挑战；新技术、新工艺的迭代升级，可能导致运营成本增加、市场竞争压力加大，公司将持续密切关注内外部各项不确定性风险，主动研判、积极应对，确保主营业务稳定发展，努力为客户、为股东持续创造新价值！

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 05 月 20 日	全景网	网络平台线上交流	其他	投资者	介绍公司的业绩情况、主营业务和未来发	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2025

					展方向	年 5 月 20 日 投资者关系活 动记录表》
2025 年 09 月 19 日	公司会议室	实地调研	机构	国诚投资 相 健、戴剑磊、 胡均师、张文 骏	介绍公司目前 的主营业务、 主要产品、客 户资源等	巨潮资讯网 www.cninfo.c om.cn 《2025 年 9 月 19 日 投资者关系活 动记录表》
2025 年 12 月 02 日	全景网	网络平台线上 交流	其他	投资者	介绍公司的业 绩情况、主营 业务和未来发 展方向	巨潮资讯网 www.cninfo.c om.cn 《2025 年 12 月 2 日 投资者关系活 动记录表》

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，公司严格按照《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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律、法规以及监管部门的规章、规范性文件的要求，持续规范公司治理结构、建立健全内部控制体系，持续完善股东会、董事会议事规则和权利制衡机制，规范董事、高级管理人员的行为及选聘任免，履行信息披露义务，提高公司规范运作水平，采取有效措施保护上市公司和投资者的合法权益。

（一）关于股东与股东会

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东会。历次股东会的召集、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》、《公司章程》和《股东会议事规则》及其他法律法规的规定，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。报告期内召开的股东会均由董事会召集召开，并由律师进行现场鉴证。股东认真履行股东义务，依法行使股东权利。

（二）关于公司和控股股东

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。

（三）关于董事和董事会

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 6 名董事组成，其中独立董事 2 名，董事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。董事会下设审计专业委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。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，管理效率较高。

（四）关于监事和监事会

报告期内，公司监事均按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。监事会会议召集、召开和表决程序符合《公司章程》和《监事会议事规则》的规定。

为贯彻落实新《公司法》，结合公司实际情况，公司于 2025 年 12 月 5 日召开董事会、2025 年 12 月 22 日召开股东会，审议通过了《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，监事会的职权由董事会审计委员会行使。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立较为全面的绩效考核评价办法，董事、监事和高级管理人员的选聘和绩效评价公正透明，且符合有关法律、法规和公司内部规章制度，通过有效方式加强对公司董事、高管的激励。

（六）关于信息披露与透明度

董事长为信息披露工作第一责任人，董事会秘书为信息披露工作主要责任人，负责管理信息披露事务，协调和组织公司信息披露工作的具体事宜。公司严格按照信息披露相关规定真实、准确、完整、及时地披露公司的经营管理情况和对公

司产生重大影响的事项，确保公司所有股东能够以平等的机会及时获得信息。公司注重与投资者沟通交流，同时还加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，确保公司信息披露更加规范。

（七）关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，以诚实可信、公平公正为原则，以回馈员工、股东、社会为使命，积极与相关利益者沟通和交流，努力实现股东、社会、员工等各方利益的均衡，促进公司能够平稳持续地健康发展。

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

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规、规章制度规范运作，逐步建立健全企业的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东和实际控制人及其控制企业之间完全分开、相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立性

公司主要从事核心模组的研发、生产和销售，拥有从事上述业务包括供应、生产、销售、研发在内的完整的业务体系，维持了主营业务的完整、独立与连续，不依赖于股东及其他关联方。公司实际控制人高玉根先生已出具避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业务。

（二）资产独立性

公司拥有的资产独立完整。公司具有完整的供应、生产、销售、技术研发系统和配套设施，具体包括生产经营所需房屋建筑物、机器设备、土地使用权等资产。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司目前业务和生产经营所必需资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东单位共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立性

公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事，由董事会聘用高级管理人员，公司劳动、人事及工资管理与股东单位完全独立。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书和业务部门负责人均属专职，并在公司领薪，并未在股东单位或其下属企业担任除董事、监事以外的职务。

（四）财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，由财务部负责公司财务会计核算业务。公司执行建立了规范的财务规章制度，具有完整的会计核算体系。公司的资金运用由经营管理层、董事会、股东会在各自的职权范围内作出决策，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的企业提供担保的情况，不存在将公司借款转借给股东的情况，也不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业占用公司资金及其他经营资源或干预公司资金使用的情况。公司在银行开设了独立账户。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务。

（五）机构独立性

公司依据法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定设立了股东会、董事会等机构，并制定了相应的议事规则，运作情况良好。同时，公司建立了完整独立的内部组织结构，各部门之间职责分明、相互协调，在各自职责范围内独立行使相关经营管理职权。公司与控股股东的办公机构和生产经营场所各自独立设立，不存在混合经营、合署办公的情况。公司控股股东与公司及其职能部门之间不存在上下级关系，公司具有完全独立于其控股股东的机构体系，包括管理机构体系及经营机构体系。控股股东依照《公司法》和《公司章程》的规定通过股东会行使其股东权利，选举董事参与公司的经营管理，不存在直接干预公司生产经营活动的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、董事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
徐洋	男	46	董事长、总经理	现任	2023年07月14日	2026年07月13日	0	0	0	0	0	
刘妮	女	43	董事	现任	2024年12月12日	2026年07月13日	0	0	0	0	0	
			财务负责人	现任	2024年10月15日	2026年07月13日						
张利娟	女	47	职工代表董事	现任	2025年12月22日	2026年07月13日	0	0	0	0	0	
张俊杰	男	44	董事	现任	2023年07月14日	2026年07月13日	0	0	0	0	0	
王静	女	47	独立董事	现任	2023年07月14日	2026年07月13日	0	0	0	0	0	
张雪芬	女	64	独立董事	现任	2020年07月01日	2026年07月13日	0	0	0	0	0	
程晔	男	61	副总经理、董事	现任	2020年07月01日	2026年07月13日	0	0	0	0	0	

			会秘书									
杨金元	男	46	副总经理	现任	2020年07月01日	2026年07月13日	34,700	0	0	0	34,700	
程晔	男	61	董事	离任	2023年07月14日	2025年12月22日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	34,700	0	0	0	34,700	--

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

2025年12月22日，因《公司章程》等内部制度调整，程晔先生申请辞去公司第六届董事会董事职务，辞任董事后继续在公司担任副总经理、董事会秘书。

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
程晔	董事	离任	2025年12月22日	工作调动
张利娟	职工代表董事	被选举	2025年12月22日	工作调动

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

1、董事

徐洋，男，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于大连理工大学电子信息工程专业。徐洋先生曾任友达光电（苏州）有限公司相关管理职务。2013年1月加入公司，先后在公司各子公司担任总经理职务，2013年1月担任合肥胜利电子科技有限公司总经理、2015年8月担任武汉胜利联合电子科技有限公司总经理、2016年12月起历任苏州胜利光学玻璃有限公司总经理、安徽胜利精密制造科技有限公司总经理、安徽舒城产业园事业部总经理；2020年6月至2023年7月任公司董事兼副总经理。现任公司董事长兼总经理。

刘妮，女，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于东北财经大学财务管理专业，高级会计师。刘妮女士曾任宁波双林汽车部件股份有限公司集团财务部管理会计、宝时得科技（中国）有限公司财务经理，2017年10月至2024年10月历任公司高级财务经理、集团财务副总监，2024年10月起任公司财务负责人，2024年12月起任公司董事。

张利娟，女，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年至2005年在昶虹电子（苏州）有限公司任品保科长、品保经理；2005年12月起任公司（苏州胜利精密制造有限公司）部门经理；2017年6月至2025年12月任公司监事会主席。2025年12月起任公司职工代表董事。

张俊杰，男，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，加拿大温莎大学计算机专业学士学位。历任苏州信德房地产开发有限公司总经理、苏州英纳斯投资公司董事长。2020年起任苏州古玉浩宸股权投资管理合伙企业（有限合伙）合伙人，2023年7月起至今任公司董事。

张雪芬，女，1961 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，经济学硕士。2008 年至 2017 年任苏州大学商学院会计系主任、苏州大学高职教育教学指导委员会委员，2013 年 10 月至 2019 年 10 月任苏州罗普斯金铝业股份有限公司独立董事，2008 年 2 月至 2023 年 6 月任中国会计学会政府及非营利组织专业委员会委员，2002 年 8 月至 2024 年 7 月任苏州大学商学院会计系副教授及硕士研究生导师。现任苏州市财政会计学会理事、公司独立董事。

王静，女，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，南开大学法学院国际经济法专业学士学位，中国政法大学法学院宪法与行政法专业硕士和博士学位，美国耶鲁大学、美利坚大学和美国行政会议访问学者。王静女士从事行政法学教学研究工作近 20 年，主要在政府法治、互联网法律、大数据治理、人工智能法律问题和行政复议、行政诉讼等领域展开研究。王静女士现任北京师范大学法学院副教授，法学博士，兼任中国法学会行政法学研究会理事、中国应急管理学会常务理事、中国人类遗传资源专家组成员、中国法学会网络与信息法学研究会理事、中国行为法学会行政法学研究会常务理事、中国法学会行政法学研究会行政诉讼委员会常任委员、中国广告协会法律咨询服务委员会常务委员和北京市人民政府行政复议委员会非常任委员等。自 2023 年 7 月起任公司独立董事。

2、高级管理人员

徐洋、刘妮简历请参见“1、董事”

程晔，男，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。程晔先生曾任苏州胜利无线电厂进出口部经理，苏州胜虹电子有限公司生产部部长、总经理助理，昶虹电子（苏州）有限公司管理部经理、总经理特助、MI 厂厂长；2008 年 4 月至 2018 年 7 月，任公司（苏州胜利精密制造有限公司）总经理特助、证券事务代表；2018 年 7 月至 2020 年 6 月，任公司监事；2023 年 7 月至 2025 年 12 月任公司董事。2020 年 7 月起至今任公司副总经理、董事会秘书。

杨金元，男，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。杨金元先生曾任苏州胜利冲压模具公司设计科副科长、项目部经理，2006 年 5 月至 2016 年 12 月，任公司（苏州胜利精密制造有限公司）业务总监、副总经理，2020 年 7 月至 2023 年 7 月，任公司董事，2016 年 9 月起至今担任苏州普强电子科技有限公司董事，2017 年 1 月起至今担任公司苏州工厂总经理，2020 年 7 月起任公司副总经理。

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

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
张俊杰	苏州古玉浩宸股权投资管理合伙企业（有限合伙）	合伙人			否
张俊杰	苏州嘉亿德农林发展合伙企业（有限合伙）	无			否
张俊杰	南通苏燃能源有限公司	监事			否
张俊杰	苏州信德恒源信息科技有限公司	执行董事、法定代表人			是
张俊杰	苏州秀驰企业管	执行董事、法定			否

	理咨询服务有限 公司	代表人			
张俊杰	苏州顺必得商贸 有限公司	执行董事、法定 代表人			否
张俊杰	苏州工业园区唯 澄蟹业有限公司	执行董事兼总经 理、法定代表人			否
张俊杰	苏州英纳斯投资 有限公司	执行董事兼总经 理、法定代表人			否
张俊杰	昆山鑫千灯房地 产开发有限公司	董事			否
张俊杰	江苏隆图投资发 展有限公司	董事			否
张俊杰	苏州康杰置业有 限公司	董事兼总经理			否
张俊杰	苏州永诚房地产 开发有限公司	副董事长			否
张俊杰	苏州市新先锋木 业股份有限公司	董事			否
张俊杰	龙油贸易（江 苏）有限公司	执行董事、法定 代表人			否
张俊杰	苏州市胥江保健 品有限公司	执行董事兼总经 理、法定代表人			否
张俊杰	苏州众杰行房地 产营销策划有限 公司	执行董事兼总经 理、法定代表人			否
张俊杰	昆山浩朗企业管 理有限公司	执行董事, 总经 理、法定代表人			否
张俊杰	苏州必信地产综 合服务有限公司	执行董事兼总经 理、法定代表人			否
张俊杰	苏州绿邦农林科 技发展有限公司	执行董事兼总经 理、法定代表人			否
张俊杰	苏州市肯达旺农 林生态产业园有 限公司	执行董事、法定 代表人			否
张俊杰	苏州信德房地产 开发有限公司	监事			否
张俊杰	三亚可德金投资 开发有限公司	董事			否
张俊杰	苏州珠江置业有 限公司	董事兼总经理			否
张俊杰	苏州民营资本投 资控股有限公司	董事			否
张俊杰	苏州翼朴股权投 资基金管理有限 公司	董事			否
张俊杰	苏州快房网络科 技有限公司	董事长			是
张俊杰	苏州瑞璜股权投 资管理合伙企业 （有限合伙）	无			否
张俊杰	江西倍禾药业有 限公司	董事			否
张雪芬	苏州市财政会计 学会	理事			否
王静	北京师范大学	法学院副教授			是
王静	中国法学会行政 法学研究会	理事			否

王静	中国应急管理学会	常务理事			否
王静	中国人类遗传资源专家组	成员			否
王静	中国法学会网络与信息法学研究会	理事			否
王静	中国行为法学会行政法学研究分会	常务理事			否
王静	中国法学会行政法学研究会行政诉讼委员会	常任委员			否
王静	中国广告协会法律与道德委员会	常务委员			否
王静	北京市人民政府行政复议委员会	非常任委员			否
程晔	湖南捷奥医疗投资有限公司	董事			否
杨金元	苏州普强电子科技有限公司	董事			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

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

董事的报酬由公司股东会审议决定，高级管理人员的报酬由公司董事会审议决定。在公司领取薪酬的董事、高级管理人员的薪酬发放和绩效考核方案均按照公司薪酬体系和绩效考核体系实施。报告期内，公司已向董事、高级管理人员全额支付薪酬。

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
徐洋	男	46	董事长、总经理	现任	132	否
刘妮	女	43	董事、财务负责人	现任	66.6	否
张利娟	女	47	董事	现任	26.3	否
张俊杰	男	44	董事	现任	7.2	否
王静	女	47	独立董事	现任	7.2	否
张雪芬	女	64	独立董事	现任	7.2	否
程晔	男	61	副总经理、董事会秘书	现任	71.2	否
杨金元	男	46	副总经理	现任	129.1	否
合计	--	--	--	--	446.8	--

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	以公司经营业绩情况和个人绩效考核为核心考核依据
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	报告期内已完成考核

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	无递延支付安排
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	无止付追索情况

其他情况说明

适用 不适用

为提高公司运营管理能力，公司在 2025 年细化调整了内部管理架构，相应调整了管理团队的薪酬。

五、报告期内董事履行职责的情况

1、董事出席董事会及股东会的情况

董事出席董事会及股东会的情况							
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
徐洋	4	4	0	0	0	否	2
刘妮	4	4	0	0	0	否	3
张利娟	0	0	0	0	0	否	0
张俊杰	4	0	4	0	0	否	0
张雪芬	4	0	4	0	0	否	0
王静	4	0	4	0	0	否	0
程晔	4	4	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

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，公司董事积极出席董事会会议，充分关注并了解公司生产经营和重大事项，谨慎行使表决权，对公司的重大治理和经营决策提出专业化意见或建议，确保了公司生产经营及各项重大事项科学决策、规范运作，为公司总体发展战略以及面临的市场形势提出建设性意见。

六、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	张雪芬、王静和张俊杰	8	2025 年 01 月 17 日	审议通过《关于审议 2025 年度审计计划的议案》、《关于审议 2024 年度内部审计工作报告的议案》、《关于审议 2024 年第四季度内部审计工作报告的议案》	一致同意	无	无
			2025 年 04 月 18 日	审议通过《关于审议 2025 年第一季度内部审计工作报告的议案》	一致同意	无	无
			2025 年 04 月 23 日	审议通过《关于〈2024 年度报告和年报摘要〉的议案》、《关于〈2024 年度内部控制自我评价报告〉的议案》、《关于会计师事务所 2024 年度履职情况评估报告的议案》、《关于董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度履行监督职责情况的议案》、《关于公司〈2025 年第一季度报告〉的议案》	一致同意	无	无
			2025 年 07 月 25 日	审议通过《关于审议 2025 年第二季度内部审	一致同意	无	无

				计工作报告的议案》			
			2025 年 08 月 18 日	审议通过《关于公司〈2025 年半年度报告〉及摘要的议案》	一致同意	无	无
			2025 年 10 月 24 日	审议通过《关于审议 2025 年第三季度内部审计工作报告的议案》	一致同意	无	无
			2025 年 10 月 28 日	审议通过《关于公司〈2025 年第三季度报告〉的议案》	一致同意	无	无
			2025 年 12 月 05 日	审议通过《关于聘任会计师事务所的议案》、《关于开展外汇套期保值业务的议案》	一致同意	无	无

七、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。

八、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）	603
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,810
报告期末在职员工的数量合计（人）	3,413
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,413
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	1,844
销售人员	87
技术人员	1,167
财务人员	35

行政人员	280
合计	3,413
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上学历	348
大专学历	675
高中、中专及以下学历	2,390
合计	3,413

2、薪酬政策

根据企业经营战略与发展目标制定适配的薪酬政策，并结合市场实际动态优化调整。员工薪酬框架由基本工资、岗位工资、绩效奖励组成，针对不同职等职级开展市场薪酬对标，制定具备市场竞争力的薪酬策略。根据公司经营业绩完成情况及个人绩效评估结果进行奖励发放。

3、培训计划

延续 2025 年的培训发展规划，公司持续完善员工培训体系，关注员工成长发展，建设从子公司到集团层面的人才蓄水池。2026 年将从以下几个方面做好公司年度培训发展计划：

（1）公司从集团策略着手，将全面展开公司流程、制度的评估及优化；并以推动部分共享中心建设的需要，逐步建设专业团队的多技能培养机制。

（2）继续做好公司高层管理接班人培养计划，梳理团队角色，并全面地剖析优劣势，制定个性化发展计划。创建学习型组织的氛围和学习延展的框架。

（3）进一步完善技术专才的晋升通道，做好公司专业技术人员继续教育，提高技术理论水平和专业技能，增强产学研的融合，逐步搭建技术创新平台，积极参与相关大专院校的研究合作。

（4）对管理岗位的高潜人才进行定期轮岗培养。

（5）做好公司年度培训计划制定并实施工作，培训计划完成率 100%。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	16,968,320.17
劳务外包支付的报酬总额（元）	371,262,087.50

九、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

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0

分配预案的股本基数（股）	3402625916
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）	0.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0
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 年度未分配利润为负值，不满足现金分红的条件，为保障公司持续、稳定、健康发展，综合考虑公司目前经营状况和中长期发展规划，为保障公司生产经营的正常运行和未来资金需求，从公司实际经营角度出发，公司拟定的 2025 年度利润分配预案为：不向股东派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。	

十、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

1、股权激励

2023 年度公司股权激励计划（股票期权）：

1、公司于 2023 年 8 月召开董事会、监事会及股东会，审议通过了公司 2023 年股票期权激励计划，首次授予激励对象为 266 人，行权价格为 2.42 元/股，并于 2023 年 10 月 25 日完成了首次授予工作。

2、2024 年 4 月 30 日和 5 月 16 日，公司召开第六届董事会第九次会议和 2023 年度股东会，对公司 2023 年股票期权激励计划的股票来源进行了调整，将标的股票来源拟由“公司向激励对象定向发行人民币普通 A 股股票”调整为“公司向激励对象定向发行人民币普通 A 股股票和/或从二级市场回购的公司人民币普通 A 股股票”，2023 年股票期权激励计划其他内容不变。

3、公司于 2024 年 8 月召开董事会、监事会，审议通过了公司 2023 年股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项，同意向 51 名符合条件的激励对象授予 1,245.60 万份股票期权，预留股票期权的授予日为 2024 年 8 月 28 日，行权价格为 2.42 元/股，并于 2024 年 10 月 15 日完成了预留部分的授予工作。

4、公司于 2025 年 4 月 23 日、2025 年 5 月 14 日分别召开第六届董事会第十六次会议、第六届监事会第十三次会议、2024 年度股东会，审议通过了《关于注销公司 2023 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，因部分激励对象已经离职及 2024 年度公司层面业绩考核未满足行权条件将注销股票期权共计 43,291,338 份，已于 2025 年 7 月 14 日注销完毕。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数	限制性股票的授予价格（元/	期末持有限制性股票数

			数量			格 (元/ 股)			量		量	股)	量
徐洋	董事长兼 总经理	9,139 ,445	0	0	0	0	6,397 ,611	3.83	0	0	0	0	0
杨金 元	副总 经理	3,500 ,000	0	0	0	0	2,450 ,000	3.83	0	0	0	0	0
程晔	董事 会秘 书兼 副总 经理	1,500 ,000	0	0	0	0	1,050 ,000	3.83	0	0	0	0	0
刘妮	董事 兼财 务负 责人	463,5 72	0	0	0	0	324,5 00	3.83	0	0	0	0	0
合计	--	14,60 3,017	0	0	0	--	10,22 2,111	--	0	0	0	--	0

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了完善的薪酬考核体系，由董事会根据高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划、方案。为进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，调动高级管理人员的积极性和创造性，公司将进一步完善、细化相关考评管理办法，促进高级管理人员薪酬与公司经营经济效益和经营成果的有机结合，确保公司长远目标的实现，推动公司的可持续发展。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十一、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

公司依据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》以及《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等相关规定，对公司的内部控制体系进行持续改进、优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理要求，并由审计委员会、内部审计部门对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十二、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

十三、内部控制评价报告或内部控制审计报告

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 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司 2026 年 4 月 25 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《苏州胜利精密制造科技股份有限公司 2025 年度内部控制自我评价报告》	
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>1、重大缺陷：单独缺陷或连同其它缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：（1）控制环境无效；（2）公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；（3）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现；（4）已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；（5）公司审计委员会和公司审计部对内部控制的监督无效。</p> <p>2、重要缺陷：公司财务报告内部控制重要缺陷的定性标准：（1）未按公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立防止舞弊和重要的制衡制度和控制措施；（3）财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。</p> <p>3、一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>1、非财务报告内部控制重大缺陷：（1）违反国家法律、法规或规范性文件；（2）决策程序不科学导致重大决策失误；（3）重要业务制度性缺失或系统性失效；（4）重大或重要缺陷不能得到有效整改；（5）安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形；（6）其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>2、非财务报告内部控制重要缺陷：重要业务制度或系统存在的缺陷；内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>3、非财务报告内部控制一般缺陷：一般业务制度或系统存在缺陷；内部控制内部监督发现的一般缺陷未及时整改。</p>
定量标准	<p>1、符合下列条件之一的，可以认定为重大缺陷：利润总额潜在错报\geq利润总额 5%；资产总额潜在错报\geq资产总额 1%；营业收入潜在错报\geq营业收入总额 1%。</p> <p>2、符合下列条件之一的，可以认定为重要缺陷：利润总额 3%\leq利润总额潜在错报$<$利润总额 5%；资产总额 0.5%\leq资产总额潜在错报$<$资产总额 1%；营业收入 0.5%\leq营业收入潜在错报$<$营业收入总额 1%。</p> <p>3、符</p>	<p>1、重大缺陷：直接财产损失金额在人民币 1000 万元（含 1000 万元）以上，对公司造成重大负面影响并以公告形式对外披露。</p> <p>2、重要缺陷：直接财产损失金额在人民币 500 万元（含 500 万元）-1000 万元或受到国家政府部门处罚但未对公司造成负面影响。</p> <p>3、一般缺陷：直接财产损失金额在人民币 500 万元以下或受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司造</p>

	合下列条件之一的，可以认定为一般缺陷：利润总额潜在错报<利润总额3%；资产总额潜在错报<资产总额0.5%；营业收入潜在错报<营业收入总额0.5%。	成负面影响。
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，胜利精密按照《企业内部控制基本规范》及相关规范制定的各项内部控制制度、措施于 2025 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
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 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司 2026 年 4 月 25 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《苏州胜利精密制造科技股份有限公司 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

十四、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十五、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

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		2
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	苏州胜利精密制造科技股份有限公司	江苏企业“环保险谱”一企一档平台 http://218.94.78.91:18181/cas/login?pagePublishTicket=8de04b2a869a41eb81965fd4787bce23
2	安徽胜利精密制造科技有限公司	安徽危废管理网站的网址： http://39.145.0.162:10081/loginAnHui.jsp

十六、社会责任情况

公司积极履行企业的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

（一）股东和投资者权益保护方面

保障股东特别是中小股东的利益，维护债权人的合法权益，是公司最基本的社会责任。公司根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规的要求，不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内控体系，形成了以股东会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系。同时，公司通过咨询审计机构、会计师事务所以及相关风险管理机构，不断探索改进治理结构，以积极务实的态度，提升公司治理水平和抗风险能力，切实保障全体股东和债权人的合法权益。

（二）职工权益保护方面

公司认为企业竞争最终是人才的竞争。公司进一步深化和丰富“诚信为本，创新为魂”的经营理念 and “创新、透明、沟通、主动”的企业文化内涵，将思维理念、工作理念和经营理念细化到各项工作中去。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等国家法律以及相关的法规政策文件，依法保护职工的合法权益，保障职工依法享有劳动权利和履行劳动义务。公司尊重和维护员工的个人权益，重视人才培养，切实关注员工健康、安全和满意度，实现员工与企业的共同成长，不断将企业的发展成果惠及全体员工，构建起和谐稳定的劳资关系。

（三）供应商、客户和消费者权益保护方面

公司致力与客户建立良好的关系，为客户提供优质的产品，完善的售后服务。公司通过技术创新和精细化管理，在追求经济效益的同时注重环境保护和节能降耗，把建设资源节约型和环境友好型企业作为可持续发展战略的重要内容，以履行上市公司应有的社会责任。

（四）环境保护与可持续发展方面

作为传统制造型企业，公司长期倡导绿色环保，积极践行环境责任，提高资源利用效率，在生产制造环节采用绿色制造技术，通过引进国内外先进的现代化设备提升环保控制能力，强化废弃物管理，坚持环境保护与企业发展齐头并进，推进绿色环保，构建和谐健康生态，为企业创造良好的生存空间和可持续发展环境。

（五）社会公益事业方面

2025 年 9 月，公司践行社会责任，积极响应苏州高新区“同在蓝天下——慈善一日捐”的活动，向苏州高新区（虎丘区）慈善总会进行捐赠，用于支持共建美好家园项目、未成年人守护星项目和新善计划，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境。

十七、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展相关工作。

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
首次公开发行或再融资时所作承诺	高玉根	股份限售承诺	承诺在公司股票发行上市锁定期满后，每年转让的股份不超过其所持有股份总数的百分之二十五；承诺在其离职后六个月内，不转让其所持有的公司股份；在其离职六个月后的十二个月内，转让的股份不超过其所持有股份总数的百分之五十。	2010年06月08日	9999年12月31日	目前高玉根仍在公司任职，严格履行承诺中。
	高玉根	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	承诺其及控股公司或者企业没有从事与公司主营业务存在竞争的业务活动；承诺其及附属公司或者附属企业在今后的任何时间不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与公司主营业务存在竞争的业务活动，凡有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司生产经营构成竞争的业务，会将上述商业机会让予公司；	2010年06月08日	9999年12月31日	目前高玉根仍在公司任职，严格履行承诺中。

			<p>承诺保障公司独立经营、自主决策；承诺不利用股东地位，就公司与其及附属公司或附属企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使公司的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议；承诺其及附属公司或者附属企业将严格和善意地履行其与公司签订的各种关联交易协议；不会向公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益；承诺如果违反上述声明、保证与承诺，并造成公司经济损失的将同意赔偿公司相应损失。</p>			
	<p>徐洋；程晔；刘妮；张俊杰；王静；张雪芬；张利娟；刘龙宇；沈军；杨金元</p>	<p>其他承诺</p>	<p>1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。 2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。 3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。 4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂</p>	<p>2024 年 12 月 25 日</p>	<p>9999 年 12 月 31 日</p>	<p>严格履行中</p>

			<p>钩。</p> <p>5、若公司后续推出股权激励计划，本人承诺支持拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>6、本承诺出具日至公司本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p>			
	<p>高玉根；苏州富乐成股权投资合伙企业(有限合伙)</p>	<p>其他承诺</p>	<p>1、本企业/本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。</p> <p>2、自本承诺出具日至公司本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承</p>	<p>2024 年 12 月 25 日</p>	<p>9999 年 12 月 31 日</p>	<p>严格履行中</p>

			<p>新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本企业/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>3、本企业/本人承诺切实履行公司制定的有关填补即期回报的相关措施以及本企业/本人对本次向特定对象发行股票作出的任何有关填补即期回报措施的承诺，若本企业/本人违反上述承诺并给公司或者投资者造成损失的，本企业/本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p>			
股权激励承诺	公司	其他承诺	<p>公司承诺不为激励对象依本计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保</p>	2023年08月08日	9999年12月31日	严格履行中
其他对公司中小股东所作承诺	桑海玲；桑海燕；沈益平；王汉仓	业绩承诺及补偿安排	<p>公司与智诚光学王汉仓等5名自然人签署了《利润预测补偿协议》，其承诺智诚光学2015年度、2016年度、2017年度净利润分别不低于4,000万元、4,500万元、5,500万元，并以承诺净利润数作为利润补偿的基础，按照协议的约定对公司进行补偿。</p>	2014年12月18日	2017年12月31日	桑海玲、桑海燕、沈益平、王汉仓未履行完2016及2017年度业绩补偿承诺。

	龙睿有限公司；彭立群	业绩承诺及补偿安排	香港龙睿有限公司和彭立群与公司签署了《利润补偿协议》，承诺苏州捷力 2016 年、2017 年和 2018 年净利润分别不低于为 13,000 万元、16,900 万元和 21,970 万元，并以承诺净利润数作为利润补偿的基础，按照协议的约定对公司进行补偿。	2015 年 11 月 06 日	2018 年 12 月 31 日	未履行完 2017 及 2018 年度业绩补偿承诺。
	刘春燕；朱维军	业绩承诺及补偿安排	朱维军、刘宏宇和刘春燕与公司签署了《股权转让协议》，承诺硕诺尔 2017 年、2018 年和 2019 年净利润分别不低于 4,050 万元、4,650 万元和 5,250 万元，并以承诺净利润数作为利润补偿的基础，按照协议的约定对公司进行补偿。	2017 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	刘春燕、朱维军未履行完 2019 年度业绩补偿承诺。
承诺是否按时履行	否					
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	<p>1、因智诚光学未完成 2016 及 2017 年度业绩承诺，原股东王汉仓、沈益平、桑海玲、桑海燕和陆祥元需履行业绩补偿。公司向人民法院提起诉讼办理股票回购注销手续及剩余业绩补偿款的追偿，已于 2023 年 8 月 17 日收到江苏省高级人民法院《民事判决书》。目前陆祥元已完成全部业绩补偿义务，王汉仓、沈益平、桑海玲和桑海燕尚未全部履行完毕，剩余应支付业绩补偿款分别为 4,686.35 万元、3,387.60 万元、2,044.95 万元、1,203.36 万元。公司正在积极推进对其业绩补偿款的执行工作。</p> <p>2、因彭立群未履行 2017 年度业绩补偿承诺，公司于 2018 年 4 月申请仲裁，2018 年 8 月苏州仲裁委员会裁决彭立群向公司支付补偿金 383,507,437.62 元及相关费用，2019 年 3 月江苏省苏州市中级人民法院将彭立群持有的苏州捷力新能源材料有限公司 15.23% 的股权作价人民币 7,280 万元交付公司抵偿相应债务，2024 年 12 月公司与彭立群达成和解并签署了《执行和解协议》，于同月收到彭立群 500 万元，同时案外第三人徐某梅以自己名下的位于北京市朝阳区的不动产对彭立群结欠公司的债务提供抵押担保，相关抵押登记手续已于 2024 年 12 月 30 日完成。目前鉴于彭立群未履行《执行和解协议》中后二期执行款，相关协议自动解除，公司将按照原生效法律文书（（2018）苏仲裁字第 0248 号、（2018）苏 05 执 804 号）申请恢复对其财产的执行。公司已委托律师向法院递交对其抵押担保不动产的诉讼，现该事项法院已受理。若后续公司发现其他可供执行的财产，公司会继续向法院申请执行，要求其履行债务义务。</p> <p>3、因硕诺尔未完成 2019 年业绩承诺，原股东朱维军、刘宏宇和刘春燕需进行业绩补偿和减值补偿。截至本报告日，刘宏宇已完成全部补偿款的支付，朱维军尚余 2,428.81 万元业绩补偿款未支付，公司将继续督促其履行付款义务。刘春燕未支付业绩补偿和减值补偿款项，公司就与刘春燕、罗正华（刘春燕的配偶）关于股权转让纠纷事项向苏州市虎丘区人民法院提起诉讼，并于 2024 年 4 月 1 日收到江</p>					

苏省苏州市中级人民法院作出（2023）苏 05 民终 6347 号《民事判决书》，判决刘春燕、罗正华于判决生效之日起十日内支付公司业绩补偿款、减值款共 32,236,862.66 元并支付违约金。经法院强制执行，公司已收到执行款 168.41 万元。公司会继续推进对其业绩补偿款、减值款的执行工作。

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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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、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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	128
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1

境内会计师事务所注册会计师姓名	赖其寿 梁声耀
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期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

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

1、拟聘任会计师事务所名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华会计师事务所”、“大华所”）

2、前任会计师事务所名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天衡会计师事务所”）

3、拟变更会计师事务所的原因：鉴于 2024 年度审计机构聘期已满，结合公司业务发展的需要和审计需求，根据财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关规定，公司拟聘任大华会计师事务所为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构，聘期一年。

4、公司已就本次变更会计师事务所事项与天衡会计师事务所进行了充分沟通，天衡会计师事务所明确知悉本事项并确认无异议。公司董事会、董事会审计委员会同意本次拟聘任审计机构的事项。

5、本次拟变更会计师事务所符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4 号）的规定。公司于 2025 年 12 月 5 日召开第六届董事会第十九次会议、2025 年 12 月 22 日召开 2025 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》，同意聘任大华会计师事务所为公司 2025 年度审计机构，聘期一年。

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

经履行选聘程序后，公司聘任大华会计师事务所为公司 2025 年度财务报告和内部控制审计机构，审计费用 128 万元（包含内部控制审计）。

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

诉讼（仲	涉案金额	是否形成预	诉讼（仲	诉讼（仲	诉讼（仲	披露日期	披露索引
------	------	-------	------	------	------	------	------

裁) 基本情况	(万元)	计负债	裁) 进展	裁) 审理结果及影响	裁) 判决执行情况		
原告: 苏州胜利精密制造科技股份有限公司; 被告: 王汉仓、沈益平、桑海玲、桑海燕、陆祥元; 案由: 股权转让纠纷	20,095.87	否	江苏省高级人民法院于2023年8月作出《民事判决书》((2023)苏05民终6347号)	1、王汉仓、沈益平、桑海玲、桑海燕、陆祥元于本判决生效之日起十五日内分别向公司交付公司股份12954407股、8944519股、1954682股、837328股、558217股, 上述全部股份由公司以1元价格回购并注销; 2、王汉仓、沈益平、桑海玲、桑海燕、陆祥元应于本判决生效之日起十五日内分别向公司支付业绩补偿金(其中王汉仓支付的补偿金: 9846.98万元-实际交付股份数×3.52元/股; 沈益平支付的补偿金: 4220.13万元-实际交付股份数×3.52元/股; 桑海玲支付的补偿金: 3516.78万元-实际交付股份数×3.52元/股; 桑海燕支付的补偿金:	1、陆祥元已支付业绩补偿款现金8,082,976.16元。2、法院已执行到王汉仓、沈益平、桑海玲、桑海燕的现金补偿款合计14,008,093.9元。3、公司已完成回购注销王汉仓股份12,954,407股、沈益平股份2,344,519股、桑海玲股份1,954,682股、桑海燕股份837,328股、陆祥元股份558,217股, 共计18,649,153股。	2020年10月08日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn): 公告编号: 2020-146、2021-083、2022-057、2023-058、2023-070、2024-011、2024-038

				1507.19 万元一实际交付股份数 ×3.52 元/股；陆祥元支付的补偿金： 1004.79 万元一实际交付股份数 ×3.52 元/股)			
原告：苏州胜利精密制造科技股份有限公司； 被告：彭立群；案由：请求裁决被申请人立即向申请人支付 383,507,511.82 元业绩承诺补偿金，并支付逾期利息等	38,350.75	否	苏州市中级人民法院于 2019 年 3 月 11 日作出《执行裁决书》 （（2018）苏 05 执 804 号之二）	苏州仲裁委员会于 2018 年 8 月 1 日作出的《裁决书》 （（2018）苏仲裁字第 0248 号）裁决：（一）被申请人向申请人支付因目标公司实现的 2017 年净利润低于承诺数额而应支付的补偿金 383507437.62 元； （二）被申请人承担申请人因本案支付的律师费 1400000 元； （三）驳回申请人要求被申请人承担逾期付款利息的仲裁请求； （四）本案仲裁费 1930694 元、财产保全费 5000 元、财产保全保险费 208000 元，由被申请人承担；仲裁费申请人已预交，本会不会再退还。上述第（一）、（二）、	因被申请人彭立群未履行法律文书所确定的义务，公司向苏州中院申请执行，申请标的为 38,705.11 万元及迟延履行期间的加倍债务利息。 1、公司于 2019 年 3 月 22 日收到《江苏省苏州市中级人民法院执行裁定书》 （（2018）苏 05 执 804 号之二），裁定：被执行人彭立群持有的苏州捷力 15.23% 的股权（作价 7,280 万元）交付公司抵偿相应债务。 2、公司原未付彭立群股权转让款余额 17,138.70 万元（已于 2017 年度确认补偿收入）。 3、彭立群银行账户存款 3.67 万元。 4、2024 年	2019 年 03 月 23 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2018-071、2018-093、2019-027、2019-029、2024-062

				<p>(四) 项裁决事项, 被申请人应于本裁决书送达之日起 15 日内向申请人履行完毕。本裁决为终局裁决, 自裁决作出之日起发生法律效力。</p>	<p>12 月 10 日, 彭立群与公司达成和解并签署了《执行和解协议》并于同日支付公司 500 万元。同时案外第三人徐某梅以自己名下的位于北京市朝阳区的不动产对彭立群结欠公司的债务提供抵押担保, 相关抵押登记手续已于 2024 年 12 月 30 日完成。目前鉴于彭立群未履行《执行和解协议》中后二期执行款, 相关协议自动解除, 公司将按照原生效法律文书 ((2018) 苏仲裁字第 0248 号、(2018) 苏 05 执 804 号) 申请恢复对其财产的执行。公司已委托律师向法院递交对其抵押担保不动产的诉讼, 现该事项法院已受理。</p>		
<p>原告: 苏州胜利精密制造科技股份有限公司; 被告: 刘春燕、罗正华; 案由: 股权转让纠纷事项</p>	<p>3, 223. 69</p>	<p>否</p>	<p>江苏省苏州市中级人民法院于 2024 年 4 月 1 日作出《民事判决书》((2023) 苏 05 民终 6347 号)</p>	<p>1、维持苏州市虎丘区人民法院 (2022) 苏 0505 民初 1493 号民事判决第二项, 即: 刘春燕、罗正华应于判决生效之日起</p>	<p>经法院强制执行, 公司已收到刘春燕 168. 41 万元, 公司会继续推进对其业绩补偿款、减值款的执行工作</p>	<p>2022 年 03 月 31 日</p>	<p>巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn); 公告编号: 2022-030、2023-007、2024-010、2024-041</p>

				<p>十日内支付苏州胜利精密制造科技股份有限公司律师费 311,625 元；2、撤销苏州市虎丘区人民法院（2022）苏 0505 民初 1493 号民事判决第一项；3、刘春燕、罗正华应于判决生效之日起十日内支付苏州胜利精密制造科技股份有限公司业绩补偿款、减值款 32,236,862.66 元，并支付违约金（以 32,236,862.66 元为基数，自 2023 年 4 月 1 日起按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的 1.95 倍计算至实际支付之日止）</p>			
部分投资者诉讼案件	110.72	否	2025 年度，江苏省苏州市中级人民法院和江苏省南京市中级人民法院新增立案 21 名投资者案件，其中部分投资者已与公司达成调解	2025 年度公司已与 110 名投资者达成调解，需赔偿 1,017.62 万元；案件受理费合计收取 6.11 万元，由公司负担	公司将按照签署的调解协议中约定时点支付投资者的损失及案件受理费	2025 年 10 月 28 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2025-029、2025-040、2026-016
劳动争议、买卖合同纠纷等	22,000.44	否	尚未形成判决	尚未形成重大影响	尚未形成判决		无

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

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

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

销售给联营企业苏州普强电子科技有限公司劳务服务 17.5 万，销售给联营企业苏州普强电子科技有限公司商品 4.1 万元；采购联营企业苏州普强电子科技有限公司材料 151.3 万，按市场价格定价，获批的交易额度 600 万，本年度未超过审批额度。

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 2025 年度日常关联交易预计的公告	2025 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
安徽胜利精密制造科技有限公司	2022 年 09 月 28 日	50,000	2023 年 05 月 30 日	10,000	连带责任保证			2023 年 05 月 30 日至 2027 年 03 月 26 日	否	是
安徽胜利精密制造科技有限公司			2022 年 09 月 21 日	8,000	连带责任保证			2022 年 09 月 21 日至 2026 年 09 月 21 日	否	是

								日		
安徽胜利精密制造科技有限公司			2022年09月21日	1,250	连带责任保证			2022年09月21日至2026年09月21日	否	是
安徽胜利精密制造科技有限公司	2024年12月12日	70,000	2025年04月30日	2,000	连带责任保证			2025年04月30日至2026年04月30日	否	是
苏州中晟精密制造有限公司	2022年12月31日	1,500	2023年09月13日	1,000	连带责任保证			2023年09月13日至2026年09月13日	否	是
安徽飞拓新材料科技有限公司	2023年12月11日	30,000	2024年10月31日	4,980	连带责任保证			2024年10月31日至2026年10月31日	否	是
胜利科技(香港)有限公司	2023年12月11日	20,000		20,000	连带责任保证			保证债务履行期限届满之日起两年	否	是
胜利科技(香港)有限公司	2025年12月05日	40,000								
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			40,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						2,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			161,500	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						47,230
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
安徽飞拓新材料科技有限公司	2022年12月31日	30,000	2023年05月12日	4,980	一般保证	安徽飞拓向安徽舒城农村商业银行股份有限公司杭埠支行借款4,980万元,		2023年05月12日至2028年05月12日	否	是

					安徽胜利以房产为抵押物提供抵押担保,担保债权的最高余额为 1 亿				
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		30,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						4,980
公司担保总额 (即前三大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		40,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						2,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		191,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						52,210
全部担保余额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例									30.46%
其中:									
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)									40,250
上述三项担保金额合计 (D+E+F)									40,250

采用复合方式担保的具体情况说明

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

1、公司于 2025 年 4 月 23 日召开第六届董事会第十六次会议，审议通过了《关于 2025 年度日常关联交易预计的议案》，同意公司及控股子公司与苏州普强电子科技有限公司发生购买产品、提供或者接受劳务和销售产品等日常交易，预计 2025 年度交易总金额不超过人民币 600 万元。审议通过《关于延长 2023 年股票期权激励计划有效期的议案》，根据实际情况，同意公司对《关于 2023 年股票期权激励计划（草案）（更新后）》中“本激励计划的有效期限”延长 12 个月。2023 年股票期权激励计划其他内容不变。审议通过《关于注销公司 2023 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，根据《关于 2023 年股票期权激励计划（草案）（更新后）》、《2023 年股票期权激励计划实施考核管理办法》的相关规定及公司 2023 年第三次临时股东大会的授权，公司本次因部分激励对象已经离职及 2024 年度公司层面业绩考核未满足行权条件将注销股票期权共计 43,291,338 份。审议通过《关于向银行申请综合授信额度的议案》，为拓宽资金渠道、优化财务结构、补充流动资金，保证公司日常经营所需资金和业务发展的需要，同意公司及其子公司向中国工商银行、中国农业银行、中国银行、中国建设银行、交通银行、上海浦东发展银行、中信银行、中国民生银行、兴业银行、浙商银行、江南银行、光大银行、大华银行、安徽舒城农商行、安徽舒城金龙小贷公司、联想金服（香港）有限公司、苏州聚创科技小贷公司、徽商银行等多家金融机构申请合计最高总额不超过人民币 25.4 亿元（含）的综合授信融资业务，包括但不限于人民币贷款、银行承兑汇票、信用证、保函、票据贴现、贸易融资、即期与远期外汇结售汇等授信内容，授信期限自股东会通过之日起至 2026 年 7 月 31 日。在授信期限内，上述授信额度可循环滚动使用，实际融资金额应在授信额度内以相关金融机构与公司实际发生的融资金额为准。为高效、有序的办理融资业务，董事会提请股东会授权公司管理层根据公司实际情况、双方合作关系等因素决定具体合作银行，包括但不限于上述银行；同时，董事会亦提请股东会授权公司管理层在上述授信额度范围内根据公司实际的经营情况决定使用授信额度，并签署在授信事宜中产生的各项法律合同文件（包括但不限于授信、借款、融资等有关的申请书、合同、协议等文件）。审议通过《关于开展资产池业务的议案》，为统筹管理公司资产，盘活存量资产，降低资产管理成本和资金占用，提高公司的资金利用率，同意公司及其子公司开展即期余额不超过 5 亿元人民币额度的资产池业务，在上述额度范围内，可循环使用。上述资产池业务的开展期限为自公司股东会审议通过之日起 12 个月。审议通过《关于以债权转股权的方式向全资子公司增资的议案》，为优化公司全资子公司安徽胜利的资产负债结构，公司拟以债权转股权的方式对其增资人民币 50,000 万元。本次增资完成后，安徽胜利的注册资本将由人民币 204,750 万元增加至人民币 254,750 万元。增资完成后，公司仍持有安徽胜利 100% 的股权，安徽胜利仍为公司的全资子公司。审议通过《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，本次会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定，更正后的财务数据能够更加客观、真实、公允地反映公司的财务状况和经营成果，进一步提升公司财务信息质量。

2、公司于 2025 年 12 月 5 日召开第六届董事会第十九次会议，审议通过了《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》，根据中国证券监督管理委员会发布的《关于新〈公司法〉配套制度规则实施相关过渡期安排》，公司将不再设置监事会或者监事，监事会的职权由董事会审计委员会行使，公司《监事会议事规则》将相应废止。同时，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司章程指引》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及其他各类法律法规、部门规章、规范性文件、交易所业务规则等要求，并结合公司实际情况，公司拟就《公司章程》中的部分条款进行修订。逐项审议通过了《关于修订公司部分治理制度的议案》，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司章程指引》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及

其他各类法律法规、部门规章、规范性文件、交易所业务规则等要求，并结合公司实际情况，对公司部分治理制度进行修订。审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》，同意聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构，同时提请公司股东会授权公司管理层根据公司 2025 年度的具体审计要求和审计范围与大华会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定相关的审计费用，审计费用的定价原则主要按照审计工作量确定。审议通过了《关于公司 2026 年度对外担保额度预计的议案》，为支持公司及下属子公司日常经营和业务发展需要，满足公司的日常运营资金需求，同意在 2026 年度公司为合并报表范围内的部分子公司提供担保、子公司为公司合并报表范围内的子公司提供担保。前述担保累计总额度预计不超过 19.15 亿元人民币，担保累计额度包括现已实际发生但尚未到期的有效担保、续期担保及新增担保的金额。担保范围包括但不限于银行贷款、银行承兑汇票、信用证、保函、保理等品种或开展其他日常经营业务需要时，担保方式包括但不限于连带责任担保、抵押担保等方式，具体以实际签署的相关协议为准。上述担保额度有效期自股东会审批通过之日起 12 个月，在该担保额度有效期内，担保累计额度可循环使用。同时董事会提请股东会授权经营管理层具体办理相关事宜。审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，为有效规避外汇市场的波动风险，降低汇率波动对公司经营业绩的影响，增强财务稳健性，同意公司及子公司使用自有资金开展外汇套期保值业务，有效期自本次董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在有效期内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不超过 2.5 亿元人民币或其他等值货币，上述额度在期限内可循环滚动使用；同时授权管理层具体实施外汇套期保值业务的相关事宜。审议通过了《关于延长公司 2024 年度向特定对象发行 A 股股票股东会决议有效期的议案》，鉴于公司 2024 年度向特定对象发行 A 股股票的股东大会决议有效期即将到期，为保证本次向特定对象发行 A 股股票工作的延续性和有效性，确保本次向特定对象发行 A 股股票工作顺利推进，同意本次向特定对象发行 A 股股票决议有效期自原有效期届满之日起延长 12 个月至 2027 年 1 月 14 日。除延长有效期外，公司本次向特定对象发行 A 股股票方案保持不变。审议通过了《关于提请股东会延长授权董事会及其授权人士全权办理公司 2024 年度向特定对象发行 A 股股票具体事宜有效期的议案》，鉴于公司 2024 年度向特定对象发行 A 股股票的股东会对董事会授权有效期为自公司 2025 年第一次临时股东大会审议通过本次发行相关议案之日（2025 年 1 月 15 日）起 12 个月。为确保公司本次发行后续工作的顺利推进，结合公司实际情况，董事会提请股东会同意将上述授权董事会及其授权人士办理相关事宜的有效期自原有效期届满之日起延长 12 个月至 2027 年 1 月 14 日。

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	26,025	0.01%						26,025	0.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	26,025	0.01%						26,025	0.01%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	26,025	0.01%						26,025	0.01%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	3,402,599,891	99.99%						3,402,599,891	99.99%
1、人民币普通股	3,402,599,891	99.99%						3,402,599,891	99.99%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	3,402,625,916	100.00%						3,402,625,916	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

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

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	145,700	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	153,583	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	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8）	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	持有有限售条件的	持有无限售条件的	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

				情况	股份数量	股份数量		
高玉根	境内自然人	8.16%	277,725,941	0	0	0	质押	118,000,000
百年人寿保险股份有限公司—传统保险产品	其他	5.88%	200,194,013	0	0	0	不适用	0
宁夏文佳顺景信息咨询服务合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.97%	67,046,436	-47500000	0	47,500,000	质押	67,046,436
香港中央结算有限公司	境外法人	1.81%	61,615,097	35095286	0	35,095,286	不适用	0
楼文胜	境内自然人	1.76%	60,000,000	0	0	0	不适用	0
百年人寿保险股份有限公司—分红保险产品	其他	1.65%	55,996,275	0	0	0	不适用	0
东吴创业投资有限公司—证券行业支持民企发展系列之东吴证券1号私募股权投资基金（契约型）	其他	1.14%	38,631,400	0	0	0	不适用	0
王纪文	境内自然人	0.72%	24,386,749	24386749	0	24,386,749	不适用	0
西藏融睿投资有限公司	境内非国有法人	0.72%	24,366,300	24366300	0	24,366,300	不适用	0
尹美娟	境内自然人	0.63%	21,534,899	14218299	0	14,218,299	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3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
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
高玉根	277,725,941	人民币普通股	277,725,941
百年人寿保险股份有限公司—传统保险产品	200,194,013	人民币普通股	200,194,013
宁夏文佳顺景信息咨询合伙企业（有限合伙）	67,046,436	人民币普通股	67,046,436
香港中央结算有限公司	61,615,097	人民币普通股	61,615,097
楼文胜	60,000,000	人民币普通股	60,000,000
百年人寿保险股份有限公司—分红保险产品	55,996,275	人民币普通股	55,996,275
东吴创业投资有限公司—证券行业支持民企发展系列之东吴证券1号私募股权投资基金（契约型）	38,631,400	人民币普通股	38,631,400
王纪文	24,386,749	人民币普通股	24,386,749
西藏融睿投资有限公司	24,366,300	人民币普通股	24,366,300
尹美娟	21,534,899	人民币普通股	21,534,899
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	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注4）	公司股东楼文胜普通证券账户持有0股，通过投资者信用证券账户持有60,000,000股，实际合计持有60,000,000股；股东王纪文普通证券账户持有21,541,400股，通过投资者信用证券账户持有2,845,349股，实际合计持有24,386,749股；股东西藏融睿投资有限公司普通证券账户持有0股，通过投资者信用证券账户持有24,366,300股，实际合计持有24,366,300股；股东尹美娟普通证券账户持有19,530,299股，通过投资者信用证券账户持有2,004,600股，实际合计持有21,534,899股。		

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
高玉根	中国	否

主要职业及职务	1966 年出生，厦门大学 EMBA；2005 年至 2011 年 8 月任苏州胜利精密制造有限公司（苏州胜利精密制造科技股份有限公司）董事长、总经理；2011 年 8 月起至 2017 年 6 月任公司董事长；2017 年 6 月起至 2023 年 6 月任公司董事长、总经理；2023 年 7 月起至今在公司子公司任职，负责业务相关事宜。
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

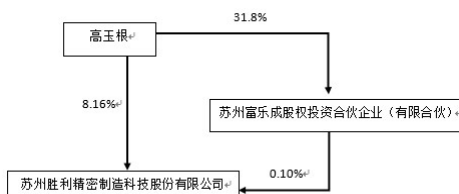
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
高玉根	本人	中国	否
苏州富乐成股权投资合伙企业（有限合伙）	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	-	否
主要职业及职务	1966 年出生，厦门大学 EMBA；2005 年至 2011 年 8 月任苏州胜利精密制造有限公司（苏州胜利精密制造科技股份有限公司）董事长、总经理；2011 年 8 月起至 2017 年 6 月任公司董事长；2017 年 6 月起至 2023 年 6 月任公司董事长、总经理；2023 年 7 月起至今在公司子公司任职，负责业务相关事宜。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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 24 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	0011003090
注册会计师姓名	赖其寿 梁声耀

审计报告正文

苏州胜利精密制造科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了苏州胜利精密制造科技股份有限公司(以下简称胜利精密公司)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、合并及母公司股东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,公允反映了胜利精密公司 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》及中国注册会计师职业道德守则,我们独立于胜利精密公司,适用了对公众利益实体财务报表审计的独立性要求,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

(一) 营业收入的确认

1. 事项描述

胜利精密公司报告期内主要从事消费电子产品以及汽车零部件产品的生产、销售。如胜利精密公司合并财务报表附注七、注释 60 营业收入和营业成本所示,胜利精密公司 2025 年度合并财务报表中确认的营业收入金额为人民币 3,548,059,962.76 元,较 2024 年度增长 6.78%。收入确认的相关会计政策详见附注第八节-五、37 收入。

由于收入是胜利精密公司的关键业绩指标之一,且销售收入是否完整、准确地计入恰当的会计期间存在重大错报风险,我们将胜利精密公司的收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括:

(1) 了解、评价管理层对公司销售流程中的内部控制的设计,并测试了客户签收、领用及对账等收入确认的关键控制执行的有效性;

(2) 检查主要的销售合同,识别与产品控制权转移相关的条款,评价公司销售收入确认政策是否符合企业会计准则和公司会计政策的规定;

(3) 对报告期记录的收入交易选取样本,检查与收入确认相关的支持性文件,包括销售合同、订单、出库单、第三方物流公司产品运输单、客户签收单和对账单、销售发票等;

(4) 针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至客户签收单、对账单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；

(5) 根据客户的交易金额与期末应收账款余额，选取样本执行函证程序；

(6) 检查应收账款回款情况，核对销售单位和回款单位是否一致；

(7) 对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序，结合行业特征识别和调查波动原因，分析公司主要客户交易金额变动的的原因。

四、其他信息

胜利精密公司管理层对其他信息负责。其他信息包括胜利精密公司 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，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

胜利精密公司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，胜利精密公司管理层负责评估胜利精密公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算胜利精密公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督胜利精密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：

1. 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。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 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。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对胜利精密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告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胜利精密公司不能持续经营。

5. 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。

6. 就胜利精密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《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》的相关规定向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

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：苏州胜利精密制造科技股份有限公司

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	266,633,284.19	265,165,581.51
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		497,500.00
应收账款	1,131,941,821.78	993,567,909.24
应收款项融资	13,161,024.45	13,489,641.52
预付款项	31,675,004.15	34,523,217.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,787,924.50	35,723,453.25
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	958,250,697.10	875,248,147.10
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	20,229,061.27	286,202,474.43
其他流动资产	135,107,616.47	150,996,446.18
流动资产合计	2,558,786,433.91	2,655,414,370.53
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	150,091,307.38	153,593,387.91

其他权益工具投资	80,735,433.56	154,440,000.00
其他非流动金融资产	157,735,542.02	199,749,292.37
投资性房地产	214,386,500.00	249,010,700.00
固定资产	1,694,638,700.38	1,884,279,215.28
在建工程	506,954,079.93	621,546,948.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	85,536,182.06	88,868,332.69
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	94,949,096.97	109,687,632.35
递延所得税资产	372,665,257.53	362,232,588.51
其他非流动资产	49,290,830.15	72,102,574.12
非流动资产合计	3,406,982,929.98	3,895,510,672.00
资产总计	5,965,769,363.89	6,550,925,042.53
流动负债：		
短期借款	1,712,584,164.18	1,709,915,994.79
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	5,117,570.65	
应付账款	2,027,374,526.60	1,895,572,518.97
预收款项		
合同负债	18,544,178.09	17,850,644.80
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	102,916,741.21	95,703,629.61
应交税费	8,532,721.54	8,789,240.09
其他应付款	29,983,657.92	32,780,364.79
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	177,243,445.37	126,653,271.53
其他流动负债	27,875,248.96	2,298,488.58

流动负债合计	4,110,172,254.52	3,889,564,153.16
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	100,000,000.00	115,510,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	9,275,022.25	35,475,305.39
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	42,917,126.14	49,362,680.11
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	152,192,148.39	200,347,985.50
负债合计	4,262,364,402.91	4,089,912,138.66
所有者权益：		
股本	3,402,625,916.00	3,402,625,916.00
其他权益工具		0.00
其中：优先股		0.00
永续债		0.00
资本公积	3,740,658,702.07	3,740,658,702.07
减：库存股	27,352,038.95	27,352,038.95
其他综合收益	-128,561,334.98	-82,256,408.37
专项储备		
盈余公积	84,091,441.57	84,091,441.57
一般风险准备		
未分配利润	-5,357,525,834.46	-4,646,102,643.15
归属于母公司所有者权益合计	1,713,936,851.25	2,471,664,969.17
少数股东权益	-10,531,890.27	-10,652,065.30
所有者权益合计	1,703,404,960.98	2,461,012,903.87
负债和所有者权益总计	5,965,769,363.89	6,550,925,042.53

法定代表人：徐洋 主管会计工作负责人：徐洋 会计机构负责人：刘妮

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	86,919,543.70	136,910,377.18
交易性金融资产		0.00
衍生金融资产		0.00
应收票据		497,500.00
应收账款	979,460,088.35	877,248,233.80
应收款项融资	13,131,675.04	13,489,641.52
预付款项	6,294,914.62	4,736,994.23
其他应收款	683,710,540.20	1,146,335,118.49

其中：应收利息		
应收股利	35,144,000.00	35,942,000.00
存货	307,052,838.21	281,405,839.51
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	20,229,061.27	240,633,508.79
其他流动资产	42,921,565.21	38,201,939.34
流动资产合计	2,139,720,226.60	2,739,459,152.86
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	3,319,557,052.58	2,873,904,133.11
其他权益工具投资	80,735,433.56	154,440,000.00
其他非流动金融资产	132,660,000.00	142,560,000.00
投资性房地产	214,386,500.00	249,010,700.00
固定资产	481,539,935.45	491,787,577.24
在建工程	75,662,348.78	121,205,237.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	39,210,524.13	40,827,214.32
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	34,456,936.48	13,647,407.82
递延所得税资产	431,430,048.41	424,235,544.59
其他非流动资产	6,298,905.10	46,612,795.00
非流动资产合计	4,815,937,684.49	4,558,230,609.32
资产总计	6,955,657,911.09	7,297,689,762.18
流动负债：		
短期借款	1,198,763,619.31	1,292,595,870.24
交易性金融负债		0.00
衍生金融负债		0.00
应付票据		0.00
应付账款	855,352,429.27	779,405,134.39
预收款项		0.00
合同负债	1,241,111.84	444,258.87
应付职工薪酬	27,656,465.01	22,086,663.90
应交税费	1,849,411.48	2,178,302.26

其他应付款	35,654,572.34	26,901,400.92
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	82,657,653.61	1,449,254.16
其他流动负债	25,579,806.91	35,658.41
流动负债合计	2,228,755,069.77	2,125,096,543.15
非流动负债：		
长期借款		55,710,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,287,033.63	13,867,924.57
递延所得税负债		0.00
其他非流动负债		0.00
非流动负债合计	5,287,033.63	69,577,924.57
负债合计	2,234,042,103.40	2,194,674,467.72
所有者权益：		
股本	3,402,625,916.00	3,402,625,916.00
其他权益工具		0.00
其中：优先股		0.00
永续债		0.00
资本公积	4,166,894,902.74	4,166,894,902.74
减：库存股	27,352,038.95	27,352,038.95
其他综合收益	-179,228,166.47	-116,579,285.00
专项储备		0.00
盈余公积	84,091,441.57	84,091,441.57
未分配利润	-2,725,416,247.20	-2,406,665,641.90
所有者权益合计	4,721,615,807.69	5,103,015,294.46
负债和所有者权益总计	6,955,657,911.09	7,297,689,762.18

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	3,548,059,962.76	3,322,758,382.01
其中：营业收入	3,548,059,962.76	3,322,758,382.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,792,151,983.79	3,583,131,716.07
其中：营业成本	3,180,314,732.43	2,984,061,473.91

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	22,225,864.10	27,555,565.40
销售费用	47,050,394.62	51,222,627.14
管理费用	237,839,612.83	250,251,939.37
研发费用	200,118,610.76	210,683,559.86
财务费用	104,602,769.05	59,356,550.39
其中：利息费用	93,851,267.45	94,520,781.36
利息收入	3,001,246.35	-5,378,916.00
加：其他收益	32,480,059.00	38,781,063.35
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,411,033.41	55,021,872.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,412,036.04	-1,643,170.06
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）	-76,637,950.35	-70,367,802.61
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-262,692,604.02	-297,067,186.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-170,140,658.88	-266,536,769.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,591,014.22	463,814.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-728,085,222.91	-800,078,343.00
加：营业外收入	25,062,975.71	75,711,259.94
减：营业外支出	7,781,284.61	17,949,629.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-710,803,531.81	-742,316,713.05
减：所得税费用	499,484.47	-2,975,267.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-711,303,016.28	-739,341,445.21
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-711,303,016.28	-739,341,445.21
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	-711,423,191.31	-737,892,532.39
2. 少数股东损益	120,175.03	-1,448,912.82
六、其他综合收益的税后净额	-46,304,926.61	-105,211,182.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-46,304,926.61	-105,211,182.31
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-62,648,881.47	-95,835,273.51
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	-62,648,881.47	-95,835,273.51
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	16,343,954.86	-9,375,908.80
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	16,343,954.86	-9,375,908.80
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	-757,607,942.89	-844,552,627.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	-757,728,117.92	-843,103,714.70
归属于少数股东的综合收益总额	120,175.03	-1,448,912.82
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.2108	-0.2182
(二) 稀释每股收益	-0.2108	-0.2136

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：徐洋 主管会计工作负责人：徐洋 会计机构负责人：刘妮

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	1,897,110,038.99	1,667,734,299.83
减：营业成本	1,685,245,406.55	1,476,742,921.57
税金及附加	3,898,863.69	4,906,767.02
销售费用	19,141,818.73	12,664,649.41
管理费用	65,877,786.36	63,102,916.73
研发费用	93,407,005.18	99,009,074.24
财务费用	30,017,884.51	1,036,597.30

其中：利息费用	58,151,860.21	61,666,307.43
利息收入	32,275,404.24	39,356,864.02
加：其他收益	8,799,952.38	23,072,828.14
投资收益（损失以“-”号填列）	-73,354,657.70	103,135,952.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,412,036.04	-1,643,170.06
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）	-44,524,200.00	-61,072,700.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-198,361,732.30	-331,116,802.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-13,718,645.26	-141,771,923.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,510,032.64	1,581,273.32
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-324,148,041.55	-395,899,998.27
加：营业外收入	19,989,983.15	63,513,538.56
减：营业外支出	10,731,365.75	15,496,497.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-314,889,424.15	-347,882,957.47
减：所得税费用	3,861,181.15	-29,789,599.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-318,750,605.30	-318,093,357.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-318,750,605.30	-318,093,357.60
（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	-62,648,881.47	-95,835,273.51
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-62,648,881.47	-95,835,273.51
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	-62,648,881.47	-95,835,273.51
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	-381,399,486.77	-413,928,631.11
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	3,837,143,724.82	3,795,773,156.52
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	171,660,449.44	177,911,300.28
收到其他与经营活动有关的现金	35,764,123.58	74,981,207.59
经营活动现金流入小计	4,044,568,297.84	4,048,665,664.39
购买商品、接受劳务支付的现金	2,869,942,074.73	2,803,452,776.26
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	911,795,646.43	922,646,030.32
支付的各项税费	57,139,533.42	66,659,115.77
支付其他与经营活动有关的现金	114,313,117.37	188,367,233.90
经营活动现金流出小计	3,953,190,371.95	3,981,125,156.25
经营活动产生的现金流量净额	91,377,925.89	67,540,508.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	788,100.00	3,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,235,112.85	8,531,600.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		80,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	72,673,770.14	68,602,625.15
投资活动现金流入小计	78,696,982.99	160,134,225.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,628,705.50	178,397,534.63

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	10,000,000.00	
投资活动现金流出小计	79,628,705.50	178,397,534.63
投资活动产生的现金流量净额	-931,722.51	-18,263,308.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,932,863,677.62	2,902,697,423.89
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,942,863,677.62	2,922,697,423.89
偿还债务支付的现金	2,904,754,927.92	2,971,468,928.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	95,268,558.04	95,435,091.28
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	44,931,471.14	47,346,398.91
筹资活动现金流出小计	3,044,954,957.10	3,114,250,418.71
筹资活动产生的现金流量净额	-102,091,279.48	-191,552,994.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	981,186.83	27,868,849.06
五、现金及现金等价物净增加额	-10,663,889.27	-114,406,946.27
加：期初现金及现金等价物余额	217,782,109.97	332,189,056.24
六、期末现金及现金等价物余额	207,118,220.70	217,782,109.97

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	1,512,570,437.81	1,671,548,397.00
收到的税费返还	85,730,101.56	84,728,725.30
收到其他与经营活动有关的现金	24,257,630.28	76,812,117.17
经营活动现金流入小计	1,622,558,169.65	1,833,089,239.47
购买商品、接受劳务支付的现金	1,242,655,893.20	1,375,056,735.67
支付给职工以及为职工支付的现金	208,513,365.39	192,744,702.90
支付的各项税费	4,247,634.89	5,514,688.13
支付其他与经营活动有关的现金	66,550,673.22	113,327,099.61
经营活动现金流出小计	1,521,967,566.70	1,686,643,226.31
经营活动产生的现金流量净额	100,590,602.95	146,446,013.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		0.00
取得投资收益收到的现金	788,100.00	43,302,672.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,264,666.17	34,381,108.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		80,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	38,019,895.54	7,421,724.32
投资活动现金流入小计	40,072,661.71	165,105,504.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,399,551.43	157,306,719.20
投资支付的现金	21,150,000.00	75,250,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	74,549,551.43	232,556,719.20
投资活动产生的现金流量净额	-34,476,889.72	-67,451,214.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		0.00
取得借款收到的现金	1,733,627,300.00	1,790,098,115.86
收到其他与筹资活动有关的现金	16,650,577.51	
筹资活动现金流入小计	1,750,277,877.51	1,790,098,115.86
偿还债务支付的现金	1,801,781,554.16	1,843,037,554.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,084,235.26	61,518,187.76
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流出小计	1,859,865,789.42	1,904,555,742.48
筹资活动产生的现金流量净额	-109,587,911.91	-114,457,626.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-435,448.36	14,939,104.07
五、现金及现金等价物净增加额	-43,909,647.04	-20,523,723.64
加：期初现金及现金等价物余额	96,514,660.98	117,038,384.62
六、期末现金及现金等价物余额	52,605,013.94	96,514,660.98

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	3,402,625,916.00				3,740,658,702.07	27,352,038.95	-82,256,408.37		84,091,441.57		-4,646,102,643.15		2,471,664,969.17	-10,652,065.30	2,461,012,903.87
加：会计政策变更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	3,402,625,916.00				3,740,658,702.07	27,352,038.95	-82,256,408.37		84,091,441.57		-4,646,102,643.15		2,471,664,969.17	-10,652,065.30	2,461,012,903.87
三、														120,	-

本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)							46,3 04,9 26.6 1				711, 423, 191. 31		757, 728, 117. 92	175. 03	757, 607, 942. 89
(一) 综 合 收 益 总 额							- 46,3 04,9 26.6 1				- 711, 423, 191. 31		- 757, 728, 117. 92	120, 175. 03	- 757, 607, 942. 89
(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. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益															

结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	3,402,591.60				3,740,658.70	27,352.05	-128,561.334.98		84,091.441.57		-5,357.525.834.46		1,713,936.851.25	-10,531.890.27	1,703,404.960.98

上期金额

单位：元

项目	2024 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	3,441,771.90				3,806,092.60	61,740.00	22,954.73		84,091.441.57		-3,908.210.110.76		3,384,706.347.00	-9,203.152.48	3,375.503.194.52
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	3,441,771.90				3,806,092.60	61,740.00	22,954.73		84,091.441.57		-3,908.210.110.76		3,384,706.347.00	-9,203.152.48	3,375.503.194.52
三、	-				-	-	-				-		-	-	-

本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	38,8 91,8 03.0 0				65,4 33,9 03.6 8	34,3 88,0 43.5 5	105, 211, 182. 31				737, 892, 532. 39		913, 041, 377. 83	1,44 8,91 2.82	914, 490, 290. 65
(一) 综合收 益总 额							- 105, 211, 182. 31				- 737, 892, 532. 39		- 843, 103, 714. 70	- 1,44 8,91 2.82	- 844, 552, 627. 52
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	- 38,8 91,8 03.0 0				- 65,4 33,9 03.6 8	- 34,3 88,0 43.5 5							- 69,9 37,6 63.1 3		- 69,9 37,6 63.1 3
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					5,97 1,01 7.02								5,97 1,01 7.02		5,97 1,01 7.02
4. 其他	- 38,8 91,8 03.0 0				- 71,4 04,9 20.7 0	- 34,3 88,0 43.5 5							- 75,9 08,6 80.1 5		- 75,9 08,6 80.1 5
(三) 利润分 配															
1. 提取															

盈余公 积															
2. 提 取 一 般 风 险 准 备															
3. 对 所 有 者 (或 股 东) 的 分 配															
4. 其 他															
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转															
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)															
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)															
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损															
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益															
5.															

其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	3,402,625.91				3,740,658.70	27,352.05	-82,256.48	84,091.45		-4,646.10	2,471,664.96	-10,652.30		2,461,903.87

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 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	3,402,625.91				4,166,894.90	27,352.05	-116,579.28		84,091.45	2,406,665.64		5,103,015.29
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												

二、 本年期初 余额	3,402 ,625, 916.0 0				4,166 ,894, 902.7 4	27,35 2,038 .95	- 116,5 79,28 5.00		84,09 1,441 .57	- 2,406 ,665, 641.9 0		5,103 ,015, 294.4 6
三、 本期增 减变动 金额 (减少以 “-”号 填列)							- 62,64 8,881 .47			- 318,7 50,60 5.30		- 381,3 99,48 6.77
(一) 综合收 益总额							- 62,64 8,881 .47			- 318,7 50,60 5.30		- 381,3 99,48 6.77
(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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	3,402,625,916.00				4,166,894,902.74	27,352,038.95	-179,228,166.47		84,091,441.57	-2,725,416,247.20		4,721,615,807.69

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	3,441,517,719.00				4,232,328,806.42	61,740,082.50	-20,744,011.49		84,091,441.57	-2,088,572,284.30		5,586,881,588.70
加：会计政策变更					0.00					0.00		0.00
期差错更正					0.00					0.00		0.00
其他					0.00					0.00		0.00
二、本年期初余额	3,441,517,719.00				4,232,328,806.42	61,740,082.50	-20,744,011.49		84,091,441.57	-2,088,572,284.30		5,586,881,588.70
三、本期增减变动金额	-38,891,803.00				65,433,903.68	34,388,043.55	95,835,273.51			318,093,357.60		483,866,294.24

(减少以“一”号填列)												
(一) 综合收益总额					0.00	0.00	-95,835,273.51			-318,093,357.60		-413,928,631.11
(二) 所有者投入和减少资本	-38,891,803.00				-65,433,903.68	-34,388,043.55						-69,937,663.13
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					5,971,017.02							5,971,017.02
4. 其他	-38,891,803.00				-71,404,920.70	-34,388,043.55						-75,908,680.15
(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												
1. 本												

期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	3,402,625,916.00				4,166,894,902.74	27,352,038.95	-116,579,285.00		84,091,441.57	-2,406,665,641.90		5,103,015,294.46

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

苏州胜利精密制造科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2003 年 12 月在江苏苏州注册成立，现总部位于江苏省苏州市浒关工业园。公司现持有统一社会信用代码为 91320500756428744L 的营业执照，注册资本 340,262.5916 万元，股份总数 340,262.5916 万股（每股面值 1 元）。其中，截至 2025 年 12 月 31 日，有限售条件的流通股份：A 股 26,025 股；无限售条件的流通股份 A 股 3,402,599,891 股。公司股票已于 2010 年 6 月 8 日在深圳证券交易所挂牌交易。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司及各子公司主要从事消费电子产品业务和汽车零部件业务，消费电子产品业务包括精密金属结构件及结构模组、塑胶结构件及结构模组等，应用于笔记本电脑、电视、智能手机以及智能穿戴设备等消费电子产品；汽车零部件业务包括以光学玻璃盖板、复合材料显示盖板和镁合金结构件等，应用于传统汽车和新能源汽车的车载中控屏、仪表盘等部件。公司在报告期间内主营业务未发生变更。

(三) 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 15 户，详见第八节、十. 在其他主体中的权益。本期未新增子公司，注销 3 家子公司。

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表已经公司董事会于 2026 年 4 月 24 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除投资性房地产及某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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：

1、本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法（第八节-五、17）、应收款项坏账准备计提的方法（第八节-五、13）、固定资产折旧和无形资产摊销（第八节-五、24 及 29）、投资性房地产的计量模式（第八节-五、23）、收入的确认时点（第八节-五、37）等。

2、本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

（1）应收款项坏账准备计提。管理层根据其判断的应收款项的预期信用损失，以此来估计应收款项坏账准备。如发生任何事件或情况变动，显示公司未必可追回有关余额，则需要使用估计，对应收款项计提坏账准备。若预期数字与原来估计数不同，有关差额则会影响应收款项的账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

（2）存货减值的估计。在资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

（3）长期资产减值的估计。管理层在判断长期资产是否存在减值时，主要从以下方面进行评估和分析：（1）影响资产减值的事项是否已经发生；（2）资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；以及（3）预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。

公司所采用的用于确定减值的相关假设，如未来现金流量现值方法中所采用的盈利状况、折现率及增长率假设发生变化，可能会对减值测试中所使用的现值产生重大影响，并导致公司的上述长期资产出现减值。

（4）固定资产的预计使用寿命与预计净残值。固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，管理层将对其进行适当调整。

（5）金融资产的公允价值。本公司对没有活跃市场的金融工具，采用包括现金流量折现法等在内的各种估值技术确定其公允价值。对于法律明令限制本公司在特定期限内处置的金融资产，其公允价值是以市场报价为基础并根据该工具的特征进行调整。在估值时，本公司需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（6）递延所得税资产和递延所得税负债。

（7）所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提所得税时需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的税金金额产生影响。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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
重要的应收款项核销	单项核销金额占应收账款坏账准备总额的 10%以上且金额大于 1,000 万元
重要的在建工程项目	当期的发生额或余额占固定资产比例超过 10%且投资预算金额大于 3,000 万元
账龄超过 1 年的重要应付账款	单项账龄超过 1 年的应付账款占应付账款总额的 10%以上且金额大于 1,000 万元
账龄超过 1 年的重要合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 10%以上且金额大于 1,000 万元
重要的投资活动	单项投资活动金额大于 3,000 万元
重要的合营企业或联营企业	持股比例大于 10%，且按持股比例计算的净资产份额大于 3,000 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. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (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. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- （1）被投资方的设立目的。
- （2）被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- （3）投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- （4）投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- （5）投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- （6）投资方与其他方的关系。

2. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

3. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

2) 分步处置子公司

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

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
D. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其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

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 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) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则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）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则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, 则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产, 并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度, 是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时, 采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 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) 被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金融资产)之和。

(2) 金融资产部分转移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(在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
2) 终止确认部分收到的对价, 与原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金融资产)之和。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计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, 是指本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, 对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 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。在每个资产负债表日, 将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额, 也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产, 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, 并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 处于第一阶段, 则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的, 处于第二阶段, 则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的, 处于第三阶段, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 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。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本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) 本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。

12、应收票据

详见第八节-五、13

13、应收账款

本公司对应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第八节-五、11-金融工具。

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司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。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项、股权处置过程中的长期应收款等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
合并范围内低风险组合	本组合以合并范围内的低风险应收款项作为信用风险特征。
银行承兑汇票组合	本组合为银行承兑汇票，承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票组合	本组合为商业承兑汇票，以承兑人的信用风险划分

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司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整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款坏账预期信用损失率（%）
半年以内	0.5	5
半年-1 年	2	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

合并范围内的低风险组合：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，按照余额 2%比例计提坏账准备。

银行承兑汇票组合：由于期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，本公司将其视为具有较低信用风险的金融工具，不计提坏账准备。

商业承兑汇票组合：预期信用损失的确定方法及会计处理方法比照应收账款，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见第八节-五、11-金融工具。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第八节-五、11-金融工具-金融工具减值和本附注 13 应收账款。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节第 13、应收账款。

16、合同资产

17、存货

1. 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 存货类别

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

(2) 存货发出计价方法

原材料采用计划成本核算，按月结转材料实际成本与计划成本的差异，将发出材料的计划成本调整为实际成本；库存商品、发出商品发出时采用移动加权平均法核算。

(3) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；
- 2) 包装物采用一次转销法进行摊销。

2. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

本公司按照组合计提存货跌价准备的，组合类别及确定依据以及不同类别存货可变现净值的确定依据如下：

类别	类别确定依据	该类别可变现净值的确定依据
库龄组合	本组合以存货的库龄作为确定依据	综合存货库龄及存货跌价的历史数据等，对于不同库龄按照一定比例计提存货跌价准备

基于库龄确认存货可变现净值的，各库龄组合存货跌价准备计提比例如下：

库龄	良品存货跌价准备计提比例（%）	不良品存货跌价准备计提比例（%）
180 天以内	不计提	50-100
181 天-360 天	50	50-100
超过 360 天	100	100

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见第八节-五、6 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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）在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(3) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物（含构筑物等）	年限平均法	10-20 年	5%	4.75%-9.5%
机器设备	年限平均法	8-10 年	5%	9.5-11.875%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%
办公及其他设备	年限平均法	5 年	5%	19%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(4) 后续计量及处置

(1) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(2) 固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、30 长期资产减值。

(3) 固定资产处置

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

25、在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、30-长期资产减值。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利、软件等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用权证书所载期间	权证记载
外购软件	10-20	预计受益期
专利	10	预计受益期

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、30 长期资产减值。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

30、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

31、长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修改造费用	3-20 年	预计受益期
绿化费	3-5 年	预计受益期

32、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

34、预计负债

1. 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

35、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

（1）权益结算和现金结算股份支付的会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

（3）股份支付取消的会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

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

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 生产及销售消费电子产品结构件
- (2) 生产及销售汽车零部件

1. 收入确认的一般原则

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

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度，投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 收入确认的具体方法

本公司有两大业务板块，一是生产和销售消费电子产品结构件，二是生产和销售汽车零部件。两个业务板块，均属于在某一时点履行的履约义务。

公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含单项履约义务，公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入。

境内销售生产的商品以商品已经发出，客户确认收货，并且经客户验收合格，收到其提供的结算报表并控制权转移时，公司确认销售收入的实现；境外销售生产的商品根据不同的成交方式确认控制权转移时点，以货物实际放行并控制权转移时确认销售收入的实现。

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

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

1. 类型

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

根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	全部类别的政府补助

与资产相关的政府补助，应当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，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，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）企业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

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- （1）该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- （2）该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- （3）该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

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

- （1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

项目	采用简化处理的租赁资产类别
短期租赁	租赁期不超过 12 个月的租赁
低价值资产租赁	单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内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；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。

42、其他重要的会计政策和会计估计

本公司股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

本公司转让库存股时，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。本公司注销库存股时，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
执行财政部发布的《关于公司法、外商投资法施行后有关财务处理问题的通知》（财资〔2025〕101号）的会计政策变更	执行关于公司法、外商投资法施行后有关财务处理问题的通知对本公司未产生重大影响	0.00

执行关于公司法、外商投资法施行后有关财务处理问题的通知对本公司的影响：

本公司自 2025 年 6 月 27 日起执行《关于公司法、外商投资法施行后有关财务处理问题的通知》，执行该通知对本报告期内财务报表无重大影响。

(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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供劳务	境内：5%、6%、9%、13% 境外：23%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	（注）
教育费附加	应缴流转税税额	5%

房产税	从价计征：按房产税原值扣除 30% 后 余值计缴 从租计征的，按租金收入计缴	1.2% 或 12%
-----	--	------------

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
苏州胜利精密制造科技股份有限公司	15%
安徽胜利精密制造科技有限公司	15%
Victory Precision Technology Polska Sp. z o.o.	19%
胜利科技（香港）有限公司	16.5%
中晟精密制造（香港）有限公司	16.5%
Victory Japan CO., LTD	19%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1、苏州胜利精密制造科技股份有限公司

公司于 2023 年 11 月 6 日取得编号为 GR202332005511 的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》的规定，公司 2025 年度企业所得税按 15% 的优惠税率执行。

2、安徽胜利精密制造科技有限公司

安徽胜利于 2023 年 11 月 30 日取得编号为 GR202334006378 的高新技术企业证书，认定为高新技术企业，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》的规定，安徽胜利 2025 年度企业所得税按 15% 的优惠税率执行。

3、其他

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	174,160.03	193,973.23
银行存款	211,063,484.29	227,356,231.99
其他货币资金	55,395,639.87	37,615,376.29
合计	266,633,284.19	265,165,581.51
其中：存放在境外的款项总额	39,272,188.09	45,984,157.91

其他说明：

因担保、质押等原因使用有限制的资金参见第八节-财务报告、七、31 所示。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其中：		
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
商业承兑票据		497,500.00
合计		497,500.00

(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						500,000.00	100.00%	2,500.00	0.50%	497,500.00
其中：										
商业承兑汇票						500,000.00	100.00%	2,500.00	0.50%	497,500.00
合计	0.00				0.00	500,000.00	100.00%	2,500.00	0.50%	497,500.00

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	2,500.00		2,500.00			0.00
合计	2,500.00		2,500.00			0.00

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

(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）	1,109,599,086.55	975,757,687.55
半年以内	1,105,947,285.42	938,971,525.39
半年至一年	3,651,801.13	36,786,162.16
1 至 2 年	19,985,114.97	11,470,820.30
2 至 3 年	1,184,176.60	14,304,903.55
3 年以上	49,469,196.66	38,700,890.28
3 至 4 年	17,497,990.83	2,457,860.06
4 至 5 年	1,904,925.88	8,373,508.91

5 年以上	30,066,279.95	27,869,521.31
合计	1,180,237,574.78	1,040,234,301.68

(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	1,180,237,574.78	100.00%	48,295,753.00	4.09%	1,131,941,821.78	1,040,234,301.68	100.00%	46,666,392.44	4.49%	993,567,909.24
其中：										
组合一：账龄组合	1,180,237,574.78	100.00%	48,295,753.00	4.09%	1,131,941,821.78	1,040,234,301.68	100.00%	46,666,392.44	4.49%	993,567,909.24
合计	1,180,237,574.78	100.00%	48,295,753.00	4.09%	1,131,941,821.78	1,040,234,301.68	100.00%	46,666,392.44	4.49%	993,567,909.24

按组合计提坏账准备：48,295,753.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	1,105,947,285.42	5,529,736.43	0.50%
6 个月-1 年	3,651,801.13	73,036.02	2.00%
1-2 年	19,985,114.97	1,998,511.50	10.00%
2-3 年	1,184,176.60	355,252.98	30.00%
3-4 年	17,497,990.83	8,748,995.42	50.00%
4-5 年	1,904,925.88	1,523,940.70	80.00%
5 年以上	30,066,279.95	30,066,279.95	100.00%
合计	1,180,237,574.78	48,295,753.00	

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	46,666,392.44	1,757,201.90		30,265.00	-97,576.34 ¹	48,295,753.00
合计	46,666,392.44	1,757,201.90		30,265.00	-97,576.34	48,295,753.00

注：1 外币报表折算影响

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
实际核销的应收账款	30,265.00

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
客户 A	455,554,980.42	0.00	455,554,980.42	38.60%	2,277,774.83
客户 B	110,001,982.92	0.00	110,001,982.92	9.32%	550,009.91
客户 C	43,915,229.24	0.00	43,915,229.24	3.72%	219,576.15
客户 D	38,436,786.15	0.00	38,436,786.15	3.26%	31,126,873.79
客户 E	34,097,859.53	0.00	34,097,859.53	2.89%	177,583.06
合计	682,006,838.26	0.00	682,006,838.26	57.79%	34,351,817.74

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
应收票据	13,161,024.45	13,489,641.52
合计	13,161,024.45	13,489,641.52

(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	13,161,024.45	100.00%	0.00	0.00%	13,161,024.45	13,489,641.52	100.00%	0.00	0.00%	13,489,641.52
其中：										
银行承兑汇票组合	13,161,024.45	100.00%	0.00	0.00%	13,161,024.45	13,489,641.52	100.00%	0.00	0.00%	13,489,641.52
合计	13,161,024.45	100.00%	0.00	0.00%	13,161,024.45	13,489,641.52	100.00%	0.00	0.00%	13,489,641.52

按组合计提坏账准备：

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	13,161,024.45	0.00	0.00%
其中：银行承兑汇票	13,161,024.45	0.00	0.00%
合计	13,161,024.45	0.00	

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

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：

本公司认为，所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，因此未计提减值准备。

(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	217,147,165.40	
合计	217,147,165.40	

(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	1,787,924.50	35,723,453.25
合计	1,787,924.50	35,723,453.25

(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
股权转让款	37,950,000.00	38,746,062.31
保证金	1,074,314.17	1,073,879.65
往来及其他款项	33,300,989.21	66,457,526.80
合计	72,325,303.38	106,277,468.76

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）	1,151,538.25	5,559,669.13
1 至 2 年	3,400,553.09	2,714,854.49
2 至 3 年	2,714,854.49	2,250,985.59
3 年以上	65,058,357.55	95,751,959.55
3 至 4 年	2,250,985.59	38,746,062.31
4 至 5 年	38,926,516.46	41,821,059.24
5 年以上	23,880,855.50	15,184,838.00
合计	72,325,303.38	106,277,468.76

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	
按单项计提坏账准备	69,603,868.28	96.24%	69,512,805.63	99.87%	91,062.65	103,443,103.50	97.33%	70,308,867.94	67.97%	33,134,235.56
其中：										
苏州捷	37,950,	52.47%	37,950,	100.00%	0.00	38,746,	36.45%	38,746,	100.00%	0.00

胜科技有限公司	000.00		000.00			062.31		062.31		
JOT Automation Ltd.	91,062.65	0.13%	0.00	0.00%	91,062.65 ¹	33,134,235.56	31.18%	0.00	0.00%	33,134,235.56
深圳易方数码科技股份有限公司	31,562,805.63	43.64%	31,562,805.63	100.00%	0.00	31,562,805.63	29.70%	31,562,805.63	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	2,721,435.10	3.76%	1,024,573.25	37.65%	1,696,861.85	2,834,365.26	2.67%	245,147.57	8.65%	2,589,217.69
其中:										
账龄组合	2,721,435.10	3.76%	1,024,573.25	37.65%	1,696,861.85	2,834,365.26	2.67%	245,147.57	8.65%	2,589,217.69
合计	72,325,303.38	100.00%	70,537,378.88	97.53%	1,787,924.50	106,277,468.76	100.00%	70,554,015.51	66.39%	35,723,453.25

注：1 公司应收 JOT Automation Ltd. 91,062.65 元，同时公司应付富强科技货款 6,596,576.01 元，而富强科技与 JOT Automation Ltd. 受同一方控制，历年来公司均按照 JOT Automation Ltd. 的收款进度来控制对富强科技的付款，因此基本确定该应收款项可以收回。

按单项计提坏账准备：69,512,805.63

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
按单项计提坏账准备	103,443,103.50	70,308,867.94	69,603,868.28	69,512,805.63	99.87%	
合计	103,443,103.50	70,308,867.94	69,603,868.28	69,512,805.63		

按组合计提坏账准备：1,024,573.25

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	2,721,435.10	1,024,573.25	37.65%
其中：账龄组合	2,721,435.10	1,024,573.25	37.65%
合计	2,721,435.10	1,024,573.25	

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	245,147.57		70,308,867.94	70,554,015.51
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

本期计提	793,746.57			793,746.57
本期转回			796,062.31	796,062.31
本期核销	11,661.74			11,661.74
其他变动	-2,659.15 ¹			-2,659.15
2025年12月31日余额	1,024,573.25		69,512,805.63	70,537,378.88

注：1 外币报表折算影响

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	
坏账准备	70,554,015.51	793,746.57	796,062.31	11,661.74	-2,659.15 ¹	70,537,378.88
合计	70,554,015.51	793,746.57	796,062.31	11,661.74	-2,659.15	70,537,378.88

注：1 外币报表折算汇率影响

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
实际核销的其他应收款	11,661.74

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
苏州捷胜科技有限公司	股权转让款	37,950,000.00	4-5 年	52.47%	37,950,000.00
深圳易方数码科技股份有限公司	其他及往来款项	31,562,805.63	1-5 年以上	43.64%	31,562,805.63
无锡小布机床科技有限公司	押金	420,000.00	1-2 年	0.58%	42,000.00
苏州华润燃气有限公司	保证金	200,000.00	3-4 年	0.28%	100,000.00
舒城县金龙融资担保有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	0.28%	10,000.00
合计		70,332,805.63		97.25%	69,664,805.63

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	30,928,322.14	97.64%	33,816,146.80	97.95%
1 至 2 年	647,244.52	2.04%	367,310.75	1.06%
2 至 3 年	53,937.49	0.17%	326,759.75	0.95%
3 年以上	45,500.00	0.14%	13,000.00	0.04%
合计	31,675,004.15		34,523,217.30	

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

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 20,698,623.15，占预付账款年末余额合计数的比例为 65.35%。

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	134,101,058.68	17,917,586.24	116,183,472.44	144,477,876.10	10,438,609.98	134,039,266.12
在产品 & 半成品	209,202,033.99	13,739,513.63	195,462,520.36	227,032,059.65	42,295,273.45	184,736,786.20
委托加工物资	19,551,598.48	2,933,118.39	16,618,480.09	27,161,248.60	1,741,962.60	25,419,286.00
库存商品	429,617,028.68	62,009,949.16	367,607,079.52	529,506,874.44	84,587,066.50	444,919,807.94
发出商品	265,871,800.88	3,492,656.19	262,379,144.69	91,134,737.16	5,001,736.32	86,133,000.84
合计	1,058,343,520.71	100,092,823.61	958,250,697.10	1,019,312,795.95	144,064,648.85	875,248,147.10

(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	10,438,609.98	7,483,079.40		4,103.14		17,917,586.24
在产品 & 半成品	42,295,273.45	28,555,759.82				13,739,513.63
委托加工物资	1,741,962.60	1,191,155.79				2,933,118.39
库存商品	84,587,066.50	74,191,739.99		96,042,727.20	726,130.13	62,009,949.16
发出商品	5,001,736.32	1,509,080.13				3,492,656.19
合计	144,064,648.85	52,801,135.23		96,046,830.34	726,130.13	100,092,823.61

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
库龄组合	1,058,343,520.71	100,092,823.61	9.46%	1,019,312,795.95	144,064,648.85	14.13%
合计	1,058,343,520.71	100,092,823.61	9.46%	1,019,312,795.95	144,064,648.85	14.13%

按组合计提存货跌价准备的计提标准

见第八节财务报告-七、17

(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
一年内到期的长期应收款	20,229,061.27	286,202,474.43
合计	20,229,061.27	286,202,474.43

(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

(3) 一年内到期的长期应收款情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值

南京德乐商业管理有限公司、南京德乐科技有限公司及德乐集团（香港）有限公司	766,458,611.71	746,458,611.71	20,000,000.00
福清福捷塑胶有限公司	241,117.13	12,055.86	229,061.27
合计	766,699,728.84	746,470,667.57	20,229,061.27

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
南京德乐商业管理有限公司、南京德乐科技有限公司及德乐集团（香港）有限公司	765,491,806.99	485,530,449.69	279,961,357.30
福清福捷塑胶有限公司	6,241,117.13	-	6,241,117.13
合计	771,732,924.12	485,530,449.69	286,202,474.43

一年内到期的长期应收款减值准备本期变动情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京德乐商业管理有限公司、南京德乐科技有限公司及德乐集团（香港）有限公司	485,530,449.69	260,928,162.02	-	746,458,611.71
福清福捷塑胶有限公司	-	12,055.86	-	12,055.86
合计	485,530,449.69	260,940,217.88	-	746,470,667.57

(4) 一年内到期的长期应收款减值准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	-	485,530,449.69	-	485,530,449.69
期初余额在本期	---	---	---	---
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-485,530,449.69	485,530,449.69	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	12,055.86	-	260,928,162.02	260,940,217.88
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	12,055.86	-	746,458,611.71	746,470,667.57

注：截至审计报告出具日，公司与债务人实控人多次协商还款方案，尚未得到合理解决。出于谨慎性考虑，以目前办理了抵押登记的 550 平房产的市场价值为限，计提长期应收款（一年内到期的非流动资产）坏账准备。根据银信资产评估有限公司出具的银信评报字（2026）第 D00030 号评估报告，550 平房产的评估值为 21,738,132 元，根据抵押登记权证，被担保主债权数额为 2000 万元。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	107,849,775.39	127,609,644.95
预交企业所得税	3,416.37	64,972.13
模具摊销余额	25,420,041.18	19,396,741.67
其他	1,834,383.53	3,925,087.43
合计	135,107,616.47	150,996,446.18

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

其他债权投资核销说明：

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：

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
苏州市科渠金属制品有限公司	2,224,000.00	2,224,000.00						不以出售为目的
江苏金视传奇科技有限公 ¹	78,511,433.56	152,216,000.00	73,704,566.44		210,856,666.44			不以出售为目的
合计	80,735,433.56	154,440,000.00	73,704,566.44		210,856,666.44			

注：1 截至 2025 年 12 月 31 日，根据深圳中科华资产评估有限公司出具的深中科华咨报字[2026]第 003 号，本公司持股比例为 19.027%，确认 7,370.46 万元公允价值变动计入其他综合收益。

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	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	--------------------	-----------------

					综合收益的原因	
--	--	--	--	--	---------	--

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：										
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													
公司 A	52,982,833.76				379,274.93							53,362,108.69	
公司 B	1,301,944.49								1,301,944.49				1,301,944.49
公司 C	19,172,180.50				-605,268.40							18,566,912.10	
公司 D	0.00	46,795,336.78											46,795,336.78
公司 E	23,241,980.79				-11,133,807.09							12,108,173.70	
公司 F	0.00	88,922,414.27											88,922,414.27
公司 G	56,894,448.37				9,947,764.52				788,100.00			66,054,112.89	

小计	153,593,387.91	135,717,751.05			-1,412,036.04			788,100.00	1,301,944.49		150,091,307.38	137,019,695.54
合计	153,593,387.91	135,717,751.05			-1,412,036.04			788,100.00	1,301,944.49		150,091,307.38	137,019,695.54

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
公司 B	1,301,944.49	0.00	1,301,944.49	截至报告期公司 B 已停止经营，管理层结合会计师判断确定。		
合计	1,301,944.49	0.00	1,301,944.49			

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：

因胜禹为挂牌公司晚于我公司年报披露日，出于对其相关信息的保密，我公司本年年报中统一均不采用实际名字。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
安徽鼎恩企业运营管理合伙企业（有限合伙）（注 1）	25,075,542.02	57,189,292.37
苏州捷胜科技有限公司（注 2）	132,660,000.00	142,560,000.00
合计	157,735,542.02	199,749,292.37

其他说明：

注 1：本年度根据深圳中科华资产评估有限公司出具的深中科华评报字[2026]第 074 号报告，截至 2025 年 12 月 31 日，公司持有安徽鼎恩企业运营管理合伙企业（有限合伙）股权比例 22.13%，对应的公允价值为 2,507.55 万元。

注 2：本年度根据上海众华资产评估有限公司出具的沪众评报字（2026）第 0194 号报告，截至 2025 年 12 月 31 日，公司持有捷胜科技股权比例 19.80%，对应公允价值为 13,266 万元。

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

(2) 采用公允价值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、期初余额	249,010,700.00			249,010,700.00
二、本期变动	-34,624,200.00			-34,624,200.00
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	-34,624,200.00 ¹			-34,624,200.00
三、期末余额	214,386,500.00			214,386,500.00

注：1 截止 2025 年 12 月 31 日，根据深圳中科华资产评估有限公司评报字[2026]第 073 号报告，确认投资性房地产公允价值变动-3,462.42 万元。

(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	1,694,638,700.38	1,884,279,215.28
固定资产清理		
合计	1,694,638,700.38	1,884,279,215.28

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备与其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,463,070,140.9 2	2,540,863,513.0 3	11,696,405.04	106,899,557.48	4,122,529,616.4 7
2. 本期增加 金额	2,096,300.27	107,997,748.18	1,073,352.80	957,055.57	112,124,456.82
(1) 购 置	1,237,000.00	14,199,058.71	519,231.09	205,987.85	16,161,277.65
(2) 在 建工程转入	847,158.57	89,413,075.54	445,371.68	530,360.42	91,235,966.21
(3) 企 业合并增加					
外币报表折算差 额	12,141.70	4,385,613.93	108,750.03	220,707.30	4,727,212.96
3. 本期减少 金额	78,519.56	69,613,449.70	265,411.75	4,945,779.57	74,903,160.58
(1) 处 置或报废	78,519.56	69,613,449.70	265,411.75	4,945,779.57	74,903,160.58
4. 期末余额	1,465,087,921.6 3	2,579,247,811.5 1	12,504,346.09	102,910,833.48	4,159,750,912.7 1
二、累计折旧					
1. 期初余额	574,922,723.91	1,412,385,020.0 4	10,158,997.42	85,571,813.57	2,083,038,554.9 4
2. 本期增加 金额	71,978,617.79	196,322,484.76	1,180,253.40	2,276,123.13	271,757,479.08
(1) 计 提	71,966,476.09	192,264,989.39	1,110,307.78	2,052,918.74	267,394,692.00
外币报表折算差 额	12,141.70	4,057,495.37	69,945.62	223,204.39	4,362,787.08
3. 本期减少 金额	34,520.82	52,806,607.25	212,336.37	2,365,973.53	55,419,437.97
(1) 处 置或报废	34,520.82	52,806,607.25	212,336.37	2,365,973.53	55,419,437.97
4. 期末余额	646,866,820.88	1,555,900,897.5 5	11,126,914.45	85,481,963.17	2,299,376,596.0 5
三、减值准备					
1. 期初余额		155,211,846.25			155,211,846.25
2. 本期增加 金额		22,934,544.77			22,934,544.77
(1) 计 提		22,934,544.77			22,934,544.77
3. 本期减少 金额		12,410,774.74			12,410,774.74
(1) 处		12,410,774.74			12,410,774.74

置或报废					
4. 期末余额		165,735,616.28			165,735,616.28
四、账面价值					
1. 期末账面价值	818,221,100.75	857,611,297.68	1,377,431.64	17,428,870.31	1,694,638,700.38
2. 期初账面价值	888,147,417.01	973,266,646.74	1,537,407.62	21,327,743.91	1,884,279,215.28

(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
机器设备	548,702,226.27	306,939,990.15	135,716,992.88	106,045,243.24	
合计	548,702,226.27	306,939,990.15	135,716,992.88	106,045,243.24	

(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
安徽胜利产业园 F 栋 2/3/4 楼厂房	67,199,820.68
苏州浒莲路 68 号厂房	5,496,523.73
合计	72,696,344.41

(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

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
机器设备 A	104,451,831.61	102,081,616.09	2,370,215.52	注 2	注 2	注 2
机器设备 B	3,319,549.32	3,206,894.15	112,655.17	注 3	注 3	注 3
机器设备 C	21,208,407.08	756,733.00	20,451,674.08	注 4	注 4	注 4
合计	128,979,788.01	106,045,243.24	22,934,544.77			

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

注 1：根据江苏中企华中天资产评估有限公司苏中资评报字（2026）第 12066 号评估报告，本次委估的资产存在减值迹象的，应估计其可收回金额。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高确定。本次评估，采用公允价值减去处置费用后的净额确定委估资产的可收回金额。公允价值为市场参与者在计量日发生交易或者出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格；资产处置费用包括与资产处置有关法律费用、相关税费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

注 2：对于不存在相关活跃二手市场或者缺乏相关市场信息资产，在确定重置价及成新率的基础上考虑交易修正因素后计算其公允价值。公允价值=重置全价×综合成新率×交易修正系数。成新率是在预计可收回金额过程中运用到的关键参数，通常采用年限法和现场勘察法确定综合成新率，年限法通过已使用年限和经济使用年限（经济寿命）计算年限成新率。现场勘察法根据设备维护保养情况、原始制造质量、外观及完整性、大修技改情况、所处环境等确定勘察调整系数。

重置全价=市场购置价-可抵扣增值税

综合成新率=年限成新率+勘查调整系数

年限成新率=（经济使用年限-已使用年限）÷经济使用年限×100%

交易修正系数根据委估资产类型、特征、规模、基准日资产状况，同时考虑资产所处当地的经济环境，结合处置时限要求、有限市场以及潜在购买者心理预期等因素综合确定。

注 3：对于具备一定二手市场的设备，按照二手市场回收价格确定其公允价值。

注 4：对于拆除后拟进行报废处置的设备，根据材质废料价格及重量计算确定其公允价值。

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：

（6） 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	506,954,079.93	621,546,948.77
合计	506,954,079.93	621,546,948.77

(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
3D 盖板玻璃项目	366,006,197.88	209,120,408.38	156,885,789.50	366,006,197.88	176,415,015.38	189,591,182.50
2.5D 盖板玻璃项目	327,846,022.30	247,868,605.71	79,977,416.59	327,846,022.30	221,847,591.12	105,998,431.18
复合铜箔项目	156,402,263.47		156,402,263.47	154,914,693.69		154,914,693.69
车载和笔电项目无尘室及丝印线体建设	23,300,132.67		23,300,132.67	23,486,721.83		23,486,721.83
白玻段产能建设项目				39,987,450.63		39,987,450.63
待安装设备	115,793,077.04	25,404,599.34	90,388,477.70	122,361,845.32	14,793,376.38	107,568,468.94
合计	989,347,693.36	482,393,613.43	506,954,079.93	1,034,602,931.65	413,055,982.88	621,546,948.77

(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
3D 盖板玻璃项目	943,880,000.00	366,006,197.88				366,006,197.88	38.78%	已终止				募集资金
2.5D 盖板玻璃项目		327,846,022.30				327,846,022.30		已终止				其他
复合铜箔项目	930,000,000.00	154,914,693.69	3,228,861.83	1,741,292.05		156,402,263.47	25.56%	进行中	10,817,918.34	3,016,773.32	5.65%	其他
车载和笔电项目	38,300,000.00	23,486,721.83	1,608,541.72		1,795,130.88	23,300,132.67	73.50%	进行中				其他
白玻段产能建设项目	59,340,000.00	39,987,450.63	19,552,934.93	59,540,385.56		0.00	100.00%	已全部转固				其他

目												
合计	1,97 1,52 0,00 0.00	912, 241, 086. 33	24,3 90,3 38.4 8	61,2 81,6 77.6 1	1,79 5,13 0.88	873, 554, 616. 32			10,8 17,9 18.3 4	3,01 6,77 3.32		

(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
3D 盖板玻璃项目	176,415,015.38	32,705,393.00		209,120,408.38	闲置
2.5D 盖板玻璃项目	221,847,591.12	26,021,014.59		247,868,605.71	闲置
待安装设备	14,793,376.38	10,611,222.96		25,404,599.34	闲置
合计	413,055,982.88	69,337,630.55		482,393,613.43	--

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
3D 盖板玻璃项目	188,374,785.83	155,669,392.83	32,705,393.00	1	2	参照注 2
2.5D 盖板玻璃项目	56,691,286.03	30,670,271.44	26,021,014.59	参照注 1	参照注 2	参照注 2
待安装设备	30,415,880.96	19,804,658.00	10,611,222.96	参照注 1	参照注 2	参照注 2
合计	275,481,952.82	206,144,322.27	69,337,630.55			

注：1 根据江苏中企华中天资产评估有限公司苏中资评报字（2026）第 12066 号评估报告，本次委估的资产存在减值迹象的，应估计其可收回金额。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高确定。本次评估，采用公允价值减去处置费用后的净额确定委估资产的可收回金额。公允价值为市场参与者在计量日发生交易或者出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格；资产处置费用包括与资产处置有关法律费用、相关税费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

2 成新率是在预计可收回金额过程中运用到的关键参数，通常采用年限法和现场勘察法确定综合成新率，年限法通过已使用年限和经济使用年限（经济寿命）计算年限成新率。现场勘察法根据设备维护保养情况、原始制造质量、外观及完整性、大修技改情况、所处环境等确定勘察调整系数。相关资产成新率的计算公式如下：

$$\text{年限成新率} = (\text{经济使用年限} - \text{已使用年限}) \div \text{经济使用年限} \times 100\%$$

$$\text{综合成新率} = \text{年限成新率} + \text{勘察调整系数}$$

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：

(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

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		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		

4. 期末余额		
二、累计折旧		
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		
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. 期初账面价值		

(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	108,305,250.30			22,234,294.93	130,539,545.23
2. 本期增加金额				11,753.69	11,753.69
(1) 购置				11,753.69	11,753.69
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额				854,977.35	854,977.35
(1) 处置				854,977.35	854,977.35
4. 期末余额	108,305,250.30			21,391,071.27	129,696,321.57
二、累计摊销					
1. 期初余额	29,506,066.56			12,165,145.98	41,671,212.54
2. 本期增加金额	2,194,375.19			785,610.72	2,979,985.91
(1) 计提	2,194,375.19			785,610.72	2,979,985.91
3. 本期减少金额				491,058.94	491,058.94
(1) 处置				491,058.94	491,058.94
4. 期末余额	31,700,441.75			12,459,697.76	44,160,139.51
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	76,604,808.55			8,931,373.51	85,536,182.06
2. 期初账面价值	78,799,183.74			10,069,148.95	88,868,332.69

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 0.00%。

(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		
苏州市智诚光学科技有限公司	96,383,634.42					96,383,634.42
苏州中晟精密制造有限公司	38,908,316.74					38,908,316.74
合计	135,291,951.16					135,291,951.16

(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		
苏州市智诚光学科技有限公司	96,383,634.42					96,383,634.42
苏州中晟精密制造有限公司	38,908,316.74					38,908,316.74
合计	135,291,951.16					135,291,951.16

(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
厂房装修改造费	109,687,632.35	39,992,575.55	26,611,684.75	28,119,426.18	94,949,096.97
合计	109,687,632.35	39,992,575.55	26,611,684.75	28,119,426.18	94,949,096.97

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
应收票据坏账准备	0.00	0.00	2,500.00	375.00
应收账款坏账准备	48,239,964.29	7,589,142.94	46,655,595.22	7,407,477.05
其他应收款坏账准备	70,537,378.88	10,582,734.60	70,517,561.75	10,579,731.42
存货跌价准备	100,092,823.61	15,439,440.59	144,012,548.79	22,026,743.72
投资性房地产公允价值变动	125,600,116.56	18,840,017.48	90,975,916.56	13,646,387.48
长期应收款及一年到期的长期应收款减值准备	746,470,667.57	111,970,600.14	485,530,449.69	72,829,567.45
长期股权投资减值准备	137,019,695.54	20,552,954.33	135,717,751.05	20,357,662.66
其他权益工具投资公允价值变动	210,856,666.44	31,628,499.97	137,152,100.00	20,572,815.00
其他非流动金融资产公允价值变动	344,517,909.31	51,677,686.40	302,504,158.96	45,375,623.84
递延收益	42,917,126.14	6,437,568.92	49,362,680.11	6,838,204.92
内部交易未实现利润	14,308,205.92	2,146,230.89	22,408,009.21	3,361,201.38
未弥补亏损	653,267,720.63	95,800,381.27	911,539,752.01	139,236,798.59

合计	2,493,828,274.89	372,665,257.53	2,396,379,023.35	362,232,588.51
----	------------------	----------------	------------------	----------------

(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

(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		372,665,257.53		362,232,588.51

(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
应收账款坏账准备	55,788.71	10,797.22
其他应收款坏账准备		36,453.76
存货		52,100.06
未弥补亏损	4,455,049,241.80	3,187,887,027.63
递延收益		
固定资产减值准备	165,735,616.28	155,211,846.25
在建工程减值准备	482,393,613.43	413,055,982.88
合计	5,103,234,260.22	3,756,254,207.80

(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
2035	516,418,223.59		
2034	143,211,141.82	657,915,259.57	
2033	649,766,745.62	685,830,275.56	
2032	268,411,469.87	209,938,985.16	
2031	1,432,086,039.04	376,701,247.95	
2030	939,002,737.79	636,352,270.96	
2029	91,968,648.76	6,618,605.00	
2028	2,356,494.12	170,075,670.99	
2027	272,426,871.95	200,923,358.22	
2026	139,400,869.24	61,838,543.76	
2025		181,692,810.46	
合计	4,455,049,241.80	3,187,887,027.63	

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
预付长期资产购置款	49,290,830.15		49,290,830.15	72,102,574.12		72,102,574.12
合计	49,290,830.15		49,290,830.15	72,102,574.12		72,102,574.12

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	24,821,213.58	24,821,213.58	保证金	银行承兑汇票保证金	4,694,203.88	4,694,203.88	保证金	银行承兑汇票保证金
货币资金	30,062,049.60	30,062,049.60	保证金	银行放贷资金池保证金：	30,039,557.10	30,039,557.10	保证金	银行放贷资金池保证金
货币资金	40.04	40.04	保证金	信用证保证金	40.00	40.00	保证金	信用证保证金
货币资金					2,831,346.39	2,831,346.39	质押	借款存单质押
货币资金	4,117,175.77	4,117,175.77	冻结	诉讼	9,768,095.25	9,768,095.25	冻结	诉讼
货币资金					50,228.92	50,228.92	保证金	存出投资款
货币资金	3,913.43	3,913.43	保证金	其他保证金				
货币资金	510,671.07	510,671.07	在途	在途				
应收账款	386,147,905.98	384,217,166.45	质押	银行借款质押				
固定资产（机器设备）	1,199,156,240.92	317,712,875.04	抵押	银行借款抵押	941,452,707.83	359,065,036.35	抵押	银行借款抵押
固定资产（房屋建筑）	1,222,430,896.93	690,573,412.36	抵押	银行借款抵押	1,198,775,051.46	707,317,965.52	抵押	银行借款抵押
在建工程-设备	79,999,775.99	79,999,775.99	抵押	银行借款抵押				
在建工程-设备	18,587,830.99	12,826,456.96	涉诉	法院保全				
无形资产-土地使用权	108,305,250.30	76,604,808.55	抵押	银行借款抵押	108,305,250.30	78,799,183.68	抵押	银行借款抵押
合计	3,074,142,964.60	1,621,449,558.84			2,295,916,481.13	1,192,565,657.09		

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
质押借款	493,907,905.98	419,627,208.00
保证借款	618,380,000.00	647,170,000.00
信用借款		1,340,000.00
抵押及保证借款	389,990,000.00	421,870,000.00
质押及保证借款	209,007,300.00	218,327,300.00
未到期应付利息	1,298,958.20	1,581,486.79
合计	1,712,584,164.18	1,709,915,994.79

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	5,117,570.65	
合计	5,117,570.65	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为不适用。

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
应付货款	1,961,382,899.50	1,781,047,100.09
应付工程及设备款	65,991,627.10	114,525,418.88
合计	2,027,374,526.60	1,895,572,518.97

(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
深圳市远洋翔瑞机械有限公司	156,324,085.09	交付产品不达合同约定，涉诉。
合计	156,324,085.09	

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	29,983,657.92	32,780,364.79
合计	29,983,657.92	32,780,364.79

(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
暂收保证金、押金	4,456,533.78	5,132,762.19
各项费用及其他	195,231.24	241,238.96
股权转让款等往来	25,331,892.90	27,406,363.64
合计	29,983,657.92	32,780,364.79

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、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	18,544,178.09	17,850,644.80
合计	18,544,178.09	17,850,644.80

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
----	------	------

39、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	93,676,561.57	889,396,328.01	880,585,355.18	102,487,534.40
二、离职后福利-设定提存计划	2,027,068.04	29,612,430.02	31,210,291.25	429,206.81
合计	95,703,629.61	919,008,758.03	911,795,646.43	102,916,741.21

(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	81,437,250.23	841,491,106.38	832,245,617.41	90,682,739.20
2、职工福利费		17,108,160.13	17,108,160.13	
3、社会保险费	939,340.88	14,186,691.33	14,899,108.03	226,924.18
其中：医疗保险费	797,781.23	11,848,340.23	12,474,508.24	171,613.22
工伤保险费	109,236.07	1,966,695.41	2,042,238.27	33,693.21
生育保险费	32,323.58	371,655.69	382,361.52	21,617.75
4、住房公积金	630,201.13	11,239,200.04	11,654,386.33	215,014.84
5、工会经费和职工教育经费	10,669,769.33	5,371,170.13	4,678,083.28	11,362,856.18
8、其他				
合计	93,676,561.57	889,396,328.01	880,585,355.18	102,487,534.40

(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	1,965,765.08	28,714,760.20	30,265,766.55	414,758.73
2、失业保险费	61,302.96	897,669.82	944,524.70	14,448.08
合计	2,027,068.04	29,612,430.02	31,210,291.25	429,206.81

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,652,963.91	2,026,793.84

企业所得税	156,630.17	146,665.25
个人所得税	1,756,796.34	1,804,494.78
城市维护建设税	133,381.38	61,366.56
教育费附加	95,316.81	43,895.42
房产税	2,170,899.41	3,388,689.94
土地使用税	640,647.37	689,827.85
印花税	617,162.84	451,231.72
其他	308,923.31	176,274.73
合计	8,532,721.54	8,789,240.09

其他说明：

41、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

42、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	142,565,850.00	101,812,900.49
一年内到期的长期应付款	34,677,595.37	24,840,371.04
合计	177,243,445.37	126,653,271.53

其他说明：

43、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,366,345.79	2,298,488.58
应收账款债权凭证已背书未终止确认形成的负债	25,508,903.17	
合计	27,875,248.96	2,298,488.58

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：

44、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	100,000,000.00	115,510,000.00
合计	100,000,000.00	115,510,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

45、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：

46、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

47、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	9,275,022.25	35,475,305.39
合计	9,275,022.25	35,475,305.39

(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
应付购买固定资产款	43,952,617.62	60,315,676.43
减：一年内到期的长期应付款	34,677,595.37	24,840,371.04
合计	9,275,022.25	35,475,305.39

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：

48、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：

49、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

50、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	49,362,680.11	21,000,000.00	27,445,553.97	42,917,126.14	与资产相关政府补助按相应资产使用寿命摊销
合计	49,362,680.11	21,000,000.00	27,445,553.97	42,917,126.14	--

其他说明：

51、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

52、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	3,402,625,916.00						3,402,625,916.00

其他说明：

53、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
合计		0.00						

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：

54、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）	3,708,152,734.41			3,708,152,734.41
其他资本公积	32,505,967.66			32,505,967.66
合计	3,740,658,702.07			3,740,658,702.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

55、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	27,352,038.95			27,352,038.95
合计	27,352,038.95			27,352,038.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 116,579.2 85.00	- 62,648.88 1.47				- 62,648.88 1.47		- 179,228.1 66.47
其他权益工具投资公允价值变动	- 116,579.2 85.00	- 62,648.88 1.47				- 62,648.88 1.47		- 179,228.1 66.47
二、将重分类进损益的其他综合收益	34,322.87 6.63	16,343.95 4.86				16,343.95 4.86		50,666.83 1.49
外币财务报表折算差额	34,322.87 6.63	16,343.95 4.86				16,343.95 4.86		50,666.83 1.49
其他综合收益合计	- 82,256.40 8.37	- 46,304.92 6.61				- 46,304.92 6.61		- 128,561.3 34.98

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：

57、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
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

58、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	84,091,441.57			84,091,441.57
合计	84,091,441.57			84,091,441.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	-4,646,102,643.15	-3,908,210,110.76
调整后期初未分配利润	-4,646,102,643.15	-3,908,210,110.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-711,423,191.31	-737,892,532.39
期末未分配利润	-5,357,525,834.46	-4,646,102,643.15

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：

60、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	3,457,178,757.46	2,859,039,394.83	3,221,042,477.48	2,598,573,727.26
其他业务	90,881,205.30	321,275,337.60	101,715,904.53	385,487,746.65
合计	3,548,059,962.76	3,180,314,732.43	3,322,758,382.01	2,984,061,473.91

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	3,548,059,962.76	精密金属结构件及结构模组、塑胶结构件及结构模组、汽车零部件产品业务（车载中控屏、镁合金结构件）、AR 减反射镀膜产品等业务收入。	3,322,758,382.01	精密金属结构件及结构模组、塑胶结构件及结构模组、汽车零部件产品业务（车载中控屏、镁合金结构件）、AR 减反射镀膜产品等业务收入。
营业收入扣除项目合计金额	90,881,205.30	销售材料收入、租金收入、电费收入等。	101,715,904.53	销售材料收入、租金收入、电费收入等。
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	2.56%		3.06%	
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。	90,881,205.30	销售材料收入、租金收入、电费收入等。	101,715,904.53	销售材料收入、租金收入、电费收入等。
与主营业务无关的业务收入小计	90,881,205.30	无	101,715,904.53	无
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
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	3,457,178,757.46	扣除销售材料收入、租金收入、电费收入等。	3,221,042,477.48	扣除销售材料收入、租金收入、电费收入等。

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		上期数		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	营业收入	营业成本
业务类型										
其中：										
消费电子					2,382,067,456.47	2,044,754,350.84	2,359,494,785.50	2,016,210,890.55		
汽车零部件					1,075,111,300.99	814,285,043.99	861,547,691.98	582,362,836.71		
其他					90,881,205.30	321,275,337.60	101,715,904.53	385,487,746.65		
合计					3,548,059,962.76	3,180,314,732.43	3,322,758,382.01	2,984,061,473.91		
按经营地区分类										
其中：										
境内					1,106,375,610.74	1,181,503,637.97	958,967,840.78	1,041,248,858.49		
境外					2,441,684,352.02	1,998,811,094.46	2,363,790,541.23	1,942,812,615.42		

合计					3,548,059,962.76	3,180,314,732.43	3,322,758,382.01	2,984,061,473.91		
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:										
在某一时点转让					3,548,059,962.76	3,180,314,732.43	3,322,758,382.01	2,984,061,473.91		
在某一时段内转让										
合计					3,548,059,962.76	3,180,314,732.43	3,322,758,382.01	2,984,061,473.91		
按合同期限分类										
其中:										
按销售渠道分类										
其中:										
合计					3,548,059,962.76	3,180,314,732.43	3,322,758,382.01	2,984,061,473.91		

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 371,060,603.75 元，其中，371,060,603.75 元预计将于 2026 年度确认收入，0.00 元预计将于 2027 年度确认收入，0.00 元预计将于 2028 年度确认收入。

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：

61、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	4,055,842.59	4,950,876.90
教育费附加	3,764,124.17	4,553,937.02
房产税	9,278,231.53	12,409,966.56
土地使用税	2,513,408.96	2,562,589.41
印花税	2,614,256.85	3,078,195.51
合计	22,225,864.10	27,555,565.40

其他说明：

62、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	93,245,805.02	81,463,263.80
办公费	2,129,781.73	2,466,580.79
差旅费	2,807,601.60	2,568,168.05
业务招待费	5,577,978.88	5,232,918.48
折旧和摊销	83,224,507.30	93,999,241.51
修理费	2,926,235.43	4,179,025.58
咨询服务费用	19,775,214.46	24,594,783.90
法务费	3,426,736.32	5,389,806.25
租赁费	1,252,712.48	876,419.15
水电费	7,862,770.16	9,376,715.40
其他费用	15,610,269.45	20,105,016.46
合计	237,839,612.83	250,251,939.37

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	3,051,274.12	3,645,454.97
差旅费	1,879,920.90	1,801,239.74
职工薪酬	22,362,374.46	21,599,548.45
办公费	271,381.47	444,629.71
业务招待费	9,197,143.02	12,545,327.89
场地使用费	8,073,353.07	6,578,865.73
售后费用	1,694,727.35	3,820,661.68
其他费用	520,220.23	786,898.97
合计	47,050,394.62	51,222,627.14

其他说明：

64、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	69,259,251.45	71,490,304.78
材料费	122,071,718.56	130,541,120.02
折旧摊销费	2,071,435.84	2,301,146.37
其他	6,716,204.91	6,350,988.69
合计	200,118,610.76	210,683,559.86

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	93,851,267.45	94,520,781.36
利息收入	-3,001,246.35	5,378,916.00
汇兑损失	13,014,377.43	-41,787,660.72
手续费	738,370.52	1,244,513.75
合计	104,602,769.05	59,356,550.39

其他说明：

66、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	32,398,753.16	38,681,275.29
个税手续费返还	81,305.84	99,788.06
合计	32,480,059.00	38,781,063.35

67、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：

68、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
按公允价值计量的投资性房地产	-34,624,200.00	-27,412,700.00
按公允价值计量的金融资产	-42,013,750.35	-42,955,102.61
合计	-76,637,950.35	-70,367,802.61

其他说明：

69、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	-1,412,036.04	-1,643,170.06
处置长期股权投资产生的投资收益		56,677,324.46
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,002.63	-12,282.17
合计	-1,411,033.41	55,021,872.23

其他说明：

70、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	2,500.00	10,991.54
应收账款坏账损失	-1,757,201.90	-8,334,523.93
其他应收款坏账损失	2,315.76	-18,743,653.97
长期应收款坏账损失	-260,940,217.88	-270,000,000.00
合计	-262,692,604.02	-297,067,186.36

其他说明：

71、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	-52,801,135.23	-101,702,485.15
二、长期股权投资减值损失	-1,301,944.49	-88,922,414.27
四、固定资产减值损失	-22,934,544.77	-24,451,050.37
六、在建工程减值损失	-69,337,630.55	-51,460,819.91
十二、其他	-23,765,403.84	
合计	-170,140,658.88	-266,536,769.70

其他说明：

72、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
固定资产及在建工程处置收益	-5,591,014.22	463,814.15
合计	-5,591,014.22	463,814.15

73、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
业绩补偿款(注)	19,764,314.07	54,689,431.04	19,764,314.07
不需支付的应付款项	3,821,220.16	11,310,836.10	3,821,220.16
罚款收入	823,213.01	174,526.68	823,213.01
财产保险赔款		8,628,761.11	
其他	654,228.47	907,705.01	654,228.47
合计	25,062,975.71	75,711,259.94	25,062,975.71

其他说明：

注：本公司并购的硕诺尔未完成 2019 年业绩承诺，根据《苏州胜利精密制造科技股份有限公司与朱维军、刘宏宇、刘春燕之股权转让协议》，硕诺尔原股东朱维军、刘宏宇、刘春燕需进行业绩补偿和减值补偿，本年收到朱维军补偿款 8,000,000.00 元。

本公司并购的智诚光学未完成 2016 年度和 2017 年度业绩承诺，将智诚光学原股东王汉仓、沈益平、桑海玲、桑海燕、陆祥元向法院提起诉讼。根据 2021 年 11 月 5 日江苏省苏州市中级人民法院（2020）苏 05 民初 1261 号《民事判决书》和 2023 年 8 月 17 日江苏省高级人民法院（2022）苏民终 1107 号《民事判决书》，本年收到王汉仓等补偿款 11,764,314.07 元。

74、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
非流动资产报废损失	42,618.30	78,298.32	42,618.30
税收滞纳金及罚款支出	109,123.73	203,690.42	109,123.73

赔偿款	5,242,372.51	15,415,297.73	5,242,372.51
各项基金		1,052,236.50	
其他	2,387,170.07	1,200,107.02	2,387,170.07
合计	7,781,284.61	17,949,629.99	7,781,284.61

其他说明：

75、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	3,299.46	4,848,035.45
递延所得税费用	496,185.01	-7,823,303.29
合计	499,484.47	-2,975,267.84

(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	-710,803,531.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	-106,620,529.77
子公司适用不同税率的影响	-8,686,947.12
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	115,806,961.36
所得税费用	499,484.47

其他说明：

76、其他综合收益

详见附注第八节财务报告-七、56。

77、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
收到的政府补助	26,034,505.03	21,263,938.68
收到的往来款		1,084,713.75
收到的银行利息	3,001,246.35	2,933,304.53
收回保证金		40,000,000.00
收到的其他	6,728,372.20	9,699,250.63

合计	35,764,123.58	74,981,207.59
----	---------------	---------------

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
支付的各项费用	98,277,744.19	115,492,128.60
支付往来款		1,477,847.14
赔偿款支出	5,242,372.51	30,540,446.03
支付保证金		40,000,000.00
其他	10,793,000.67	856,812.13
合计	114,313,117.37	188,367,233.90

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
收到业绩补偿款	19,764,314.07	24,926,714.65
收回借款及利息	36,264,578.84	43,675,910.50
收回股权款	6,643,874.60	
收回购买理财款及投资收益	10,001,002.63	
合计	72,673,770.14	68,602,625.15

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
收到厂房及土地补偿款		
收到股权转让款		80,000,000.00
合计		80,000,000.00

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
购买理财	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

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
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,628,705.50	178,397,534.63
合计	69,628,705.50	178,397,534.63

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
收到长期融资款	10,000,000.00	20,000,000.00
合计	10,000,000.00	20,000,000.00

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
支付长期融资款	27,661,878.63	19,994,359.96
支付股份回购款		27,352,038.95
票据等保证金	17,269,592.51	
合计	44,931,471.14	47,346,398.91

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

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,709,915.99 4.79	2,806,023.67 7.62	1,298,958.20	2,804,654.46 6.43		1,712,584.16 4.18
长期借款（含 一年内到期）	217,322,900. 49	126,840,000. 00	215,850.00	101,812,900. 49		242,565,850. 00
长期应付款 （含一年内到 期）	60,315,676.4 3	10,000,000.0 0	1,298,819.82	27,661,878.6 3		43,952,617.6 2
合计	1,987,554.57 1.71	2,942,863.67 7.62	2,813,628.02	2,934,129.24 5.55		1,999,102.63 1.80

(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

78、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	-711,303,016.28	-739,341,445.21
加：资产减值准备	170,140,658.88	266,536,769.70
信用减值准备	262,692,604.02	297,067,186.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	267,394,692.00	272,338,551.35
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,979,985.91	3,010,789.44
长期待摊费用摊销	26,611,684.75	42,851,612.62
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）	5,591,014.22	-463,814.15
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	42,618.30	78,298.32
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	76,637,950.35	70,367,802.61
财务费用（收益以“－”号填列）	93,851,267.45	74,964,152.83
投资损失（收益以“－”号填列）	1,411,033.41	-55,021,872.23
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-21,488,353.99	-8,130,521.16
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-39,030,724.76	-164,958,682.32
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-182,008,756.45	296,937,519.49
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	137,855,268.08	-294,666,856.53
其他		5,971,017.02
经营活动产生的现金流量净额	91,377,925.89	67,540,508.14
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	207,118,220.70	217,782,109.97
减：现金的期初余额	217,782,109.97	332,189,056.24
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	-10,663,889.27	-114,406,946.27

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
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：	
其中：	
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	207,118,220.70	217,782,109.97
其中：库存现金	174,160.03	193,973.23
可随时用于支付的银行存款	206,944,060.67	217,588,136.74
三、期末现金及现金等价物余额	207,118,220.70	217,782,109.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	59,515,063.49	47,383,471.54

(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

货币资金	24,821,213.58	4,694,203.88	银行承兑汇票保证金
货币资金	30,062,049.60	30,039,557.10	银行放贷资金池保证
货币资金	40.04	40.00	信用证保证金
货币资金		2,831,346.39	借款存单质押
货币资金	4,117,175.77	9,768,095.25	诉讼
货币资金		50,228.92	存出投资款
货币资金	510,671.07		在途
货币资金	3,913.43		其他保证金
合计	59,515,063.49	47,383,471.54	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

79、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：

80、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			
其中：美元	9,772,949.10	7.0288	68,692,104.63
欧元	3,521,281.48	8.2355	28,999,513.63
港币			
日元	142,009.00	0.0448	6,362.00
新加坡元	1,645.00	5.4586	8,979.40
兹罗提	149,920.79	1.9497	292,300.56
应收账款			
其中：美元	101,392,473.38	7.0288	712,667,416.89
欧元	2,167,763.33	8.2355	17,852,614.90
港币			
兹罗提	128,858.72	1.9497	251,235.85
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	6,821,493.20	7.0288	47,946,911.40
欧元	11,057.33	8.2355	91,062.64
长期应收款(含一年内到期)			
其中：美元	6,339,236.22	7.0288	44,557,223.54

短期借款			
其中：美元	53,740,000.00	7.0288	377,727,712.00
应付账款			
其中：美元	22,157,950.52	7.0288	155,743,802.61
欧元	1,112,248.93	8.2355	9,159,926.06
日元	100,848,000.00	0.0448	4,517,990.40
兹罗提	1,110,997.94	1.9497	2,166,112.68
其他应付款			
其中：兹罗提	781,268.32	1.9497	1,523,238.84

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

81、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

项目	本期发生额
简化处理的短期租赁费用和低价值资产租赁费用情况	1,252,712.48
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额情况	-
与租赁相关的现金流出总额	1,252,712.48

涉及售后租回交易的情况

(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
安徽胜利产业园 F 栋 2/3/4 楼厂房	3,072,266.41	
苏州浒莲路 68 号厂房	1,371,428.56	
南京玄武区环陵路 9 号 10 幢	440,366.97	
南京玄武区环陵路 9 号 11 幢	542,813.46	
合计	5,426,875.40	

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

(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

82、数据资源

83、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	69,259,251.45	71,490,304.78
材料费	122,071,718.56	130,541,120.02
折旧摊销费	2,071,435.84	2,301,146.37
其他	6,716,204.91	6,350,988.69
合计	200,118,610.76	210,683,559.86
其中：费用化研发支出	200,118,610.76	210,683,559.86

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	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

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：

本期对昆山龙飞光电有限公司、常州中晟智能制造有限公司和常州中晟新能源科技有限公司进行了清算注销。

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	
Victory Precision Technology Polska Sp. z o. o.	5,000,000.00 ¹	波兰·戈茹夫	波兰·戈茹夫	制造业	100.00%		设立
苏州胜利光学玻璃有限公司	60,000,000.00	中国·苏州	中国·苏州	制造业	65.00%		设立
胜利科技（香港）有	10,000.00 ²	中国·香港	中国·香港	贸易业	100.00%		设立

限公司								
VictoryJapanCO., LTD	9,000,000.00 ³	日本·东京	日本·东京	贸易业		100.00%	设立	
安徽胜利精密制造科技有限公司	2,547,500,000.00	中国·六安	中国·六安	制造业		100.00%	设立	
安徽飞拓新材料科技有限公司	200,000,000.00	中国·六安	中国·六安	制造业		100.00%	设立	
苏州胜利高睿智能汽车制造有限公司	100,000,000.00	中国·苏州	中国·苏州	制造业		100.00%	设立	
苏州市智诚光学科技有限公司	710,298,900.00	中国·苏州	中国·苏州	制造业		95.00%	5.00%	收购
安徽智胜光学科技有限公司	605,000,000.00	中国·舒城	中国·舒城	制造业		100.00%	设立	
苏州中晟精密制造有限公司	200,000,000.00	中国·苏州	中国·苏州	制造业		100.00%	收购	
中晟精密制造(香港)有限公司	3,000,000.00 ⁴	中国·香港	中国·香港	贸易业		100.00%	收购	

注：1 币种：兹罗提

2 美元

3 日币

4 美元

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
-------	----------	--------------	----------------	------------

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

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

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	
广州市型腔模具制造有限公司（注1）	广州	广州	制造业	5.08%		权益法
北海合联胜利光电科技有限公司	广西	北海	制造业	35.00%		权益法
昆山市龙显光电有限公司	昆山	昆山	制造业	30.00%		权益法
苏州普强电子科技有限公司	苏州	苏州	制造业	45.00%		权益法
深圳易方数码科技股份有限公司	深圳	深圳	制造业	17.58%		权益法
苏州印象技术有限公司	苏州	苏州	制造业	25.00%		权益法
苏州胜禹材料科技股份有限公司（注2）	苏州	苏州	制造业	19.89%		权益法

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：

注 1：广州市型腔模具制造有限公司董事会成员中有一名董事由本公司委派。

注 2：苏州胜禹材料科技股份有限公司董事会成员中有一名董事由本公司委派。

(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
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		
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		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

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	150,091,307.38	153,593,387.91
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,412,036.04	-4,072,730.88
--综合收益总额	-1,412,036.04	-4,072,730.88

其他说明：

根据公司关于重要的合营企业或联营企业重要性标准，本年度仅苏州胜禹材料科技股份有限公司属于重要联营企业，但考虑到苏州胜禹材料科技股份有限公司系新三板挂牌企业，其年报披露时间晚于本公司年报披露时间，因此根据保密性原则，将其主要财务信息（期末余额/本期发生额）合并至不重要的联营企业的汇总财务信息中披露。

(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

不存在转移资金的能力受到重大限制的情形。

(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：

联营企业未发生超额亏损。

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

			额				
递延收益	49,362,680 .11	21,000,000 .00		27,445,553 .97		42,917,126 .14	与资产相关
合计	49,362,680 .11	21,000,000 .00		27,445,553 .97		42,917,126 .14	

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
其他收益	32,480,059.00	38,781,063.35

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

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（包括汇率风险、利率风险等）、信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

（一）金融工具产生的各类风险

1. 市场风险

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（1）汇率风险

汇率风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外汇汇率变动风险，公司密切关注汇率变动趋势，提高出口产品的附加值，采用远期结汇、在合同中明确汇率范围的补偿条款等手段，尽可能降低汇率变动对公司的影响。本公司期末外币金融资产（已折算为人民币）和外币金融负债（已折算为人民币）的余额如下：

单位：人民币元

项目	资产		负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	873,863,656.46	784,806,224.53	533,471,514.61	461,894,429.50
欧元	46,943,191.17	64,015,732.99	9,159,926.06	3,368,127.04
日元	6,362.00	32,121.53	4,517,990.40	5,690,252.29
新加坡元	8,979.40	8,753.70	-	-
兹罗提	543,536.41	34,015,815.48	3,689,351.52	392,171.95

敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、兹罗提、日元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期净利润的影响如下：

单位：人民币元

本年利润增加/减少	美元影响		欧元影响	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
人民币贬值	17,019,607.09	16,145,589.75	1,889,163.26	3,032,380.30
人民币升值	-17,019,607.09	-16,145,589.75	-1,889,163.26	-3,032,380.30

续：

本年利润增加/减少	兹罗提影响		日元影响	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
人民币贬值	-157,290.76	1,681,182.18	-225,581.42	-282,906.54
人民币升值	157,290.76	-1,681,182.18	225,581.42	282,906.54

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的长期借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

敏感性分析

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之长期借款（详见附注七、注释 44）和一年内到期的长期借款（详见附注七、注释 42），敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将不会被要求偿付。此外，在管理层进行敏感性分析时，50 个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低 50 个基点的情况下，对税前利润的影响：

项目	对税前利润的影响（人民币万元）
上升 50 个基点	-976.82
下降 50 个基点	976.82

(3) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

本公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、其他权益工具投资和投资性房地产，在资产负债表日以其公允价值列示。

敏感性分析

以 2025 年 12 月 31 日账面价值为基础，在保持其他变量不变的前提下，公允价值升高/降低 5%，则本公司的股东权益变动情况如下：

项目	对股东权益的影响（人民币万元）
价格上升 5%	2,264.29
价格下降 5%	-2,264.29

2. 信用风险

信用风险是指因交易对手或债务人未能履行其全部或部分支付义务而造成本公司发生损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据和应收账款，本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，并对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

3. 流动性风险

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

(1) 本公司持有的金融负债、对外担保按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1-5 年	合计
短期借款	1,712,584,164.18	-	1,712,584,164.18
应付票据	5,117,570.65	-	5,117,570.65
应付账款	1,599,596,214.70	427,778,311.90	2,027,374,526.60
其他应付款	279,820.82	29,703,837.10	29,983,657.92
应付职工薪酬	102,916,741.21	-	102,916,741.21
长期借款及一年内到期的非流动负债	177,243,445.37	100,000,000.00	277,243,445.37
合计	3,597,737,956.93	557,482,149.00	4,155,220,105.93

注：公司于 2023 年与 13 家银行签署了《苏州胜利精密制造科技股份有限公司及其关联企业存量银团贷款总合同补充协议》，贷款展期三年，贷款期限从 2023 年 8 月 1 日起至 2026 年 7 月 31 日止。截至 2025 年 12 月 31 日，上述短期借款中包含团贷金额 12.40 亿元。

(2) 管理金融负债流动性的方法：

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。同时持续监控是否符合银行融资的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2025 年 12 月 31 日，本公司与银行等金融机构已签署授信合同尚未使用的综合授信额度折合为人民币金额为 44,986 万元。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

(二) 金融资产

1. 转移方式分类

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
背书	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	217,075,026.20	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
贴现	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	72,139.20	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
合计		217,147,165.40		

2. 因转移而终止确认的金融资产

项目	金融资产转移的方式	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	背书	217,075,026.20	-
应收款项融资	贴现	72,139.20	524.91
合计		217,147,165.40	524.91

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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值	--	--	--	--

计量				
(三) 其他权益工具投资			80,735,433.56	80,735,433.56
(四) 投资性房地产			214,386,500.00	214,386,500.00
应收款项融资		13,161,024.45		13,161,024.45
其他非流动金融资产			157,735,542.02	157,735,542.02
持续以公允价值计量的资产总额		13,161,024.45	452,857,475.58	466,018,500.03
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

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

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

其他权益工具投资为公司持有的非上市公司股权投资，公司将此项投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。期末公允价值以第三方估值机构的估值为依据。

其他非流动金融资产为公司持有的非上市公司股权投资和有限合伙企业份额，公司将此项投资以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。期末公允价值以第三方评估机构的估值为依据。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，公允价值的变动计入当期损益。期末公允价值以第三方评估机构的估值为依据。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

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
苏州胜利精密制造科技股份有限公司	中国. 苏州	制造业	340262.5916 万元	100.00%	100.00%

本企业的母公司情况的说明

见第二节 一、公司信息

本企业最终控制方是高玉根。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第八节财务报告十、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第八节财务报告十、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
广州市型腔模具制造有限公司	联营企业
北海合联胜利光电科技有限公司	联营企业
昆山市龙显光电有限公司	联营企业
苏州普强电子科技有限公司	联营企业
深圳易方数码科技股份有限公司	联营企业
苏州印象技术有限公司	联营企业
苏州胜禹材料科技股份有限公司	联营企业

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
---------	-------------

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
苏州普强电子科技有限公司	采购商品		6,000,000.00	否	5,935,861.41
苏州普强电子科技有限公司	采购材料	1,512,507.28	6,000,000.00	否	7,304,029.67

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
苏州普强电子科技有限公司	销售商品	41,482.70	0.00
苏州普强电子科技有限公司	服务费	175,121.26	204,775.00

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
-------	--------	-----------	-----------

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

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				
拆出				

（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
关键管理人员报酬	4,467,387.00	4,376,226.00

（8）其他关联交易

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
其他应收款	深圳易方数码科技股份有限公司	31,562,805.63	31,562,805.63	31,562,805.63	31,562,805.63

(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	苏州普强电子科技有限公司	16,166,142.35	27,657,133.88
其他应付款	昆山市龙显光电有限公司		7,610,000.00

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

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员及核心技术（业务）人员							43,291,338	4,548,505.28
合计							43,291,338	4,548,505.28

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理人员及核心技术（业务）人员	2.42 元/股	15 个月		

其他说明：

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以 Black-Scholes 模型来计算期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	根据本年度业绩判断本年度股权激励的股份无法解锁，故本年度不计提相应费用。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,803,502.26
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明：

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

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 本公司不存在与合营企业和联营企业投资相关的或有负债
2. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

2022 年 9 月 21 日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《行政处罚决定书》（〔2022〕48 号），公司及相关当事人受到中国证监会的行政处罚，具体内容详见公司于 2022 年 9 月 22 日在巨潮资讯网上披露的《关于收到中国证监会行政处罚决定书的公告》（公告编号：2022-059）。投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由向法院提起诉讼，公司截止年报披露日就已收到的诉讼事项，按处理进度预提诉讼赔偿金，本年确认赔偿支出 400 万元累计确认赔偿支出 7,525.53 万元。由于部诉讼尚未结案以及仍有新增投资者诉讼，实际赔偿金额有可能变化。

由于深圳市远洋翔瑞机械有限公司（以下简称“远洋公司”）处于破产清算阶段，远洋公司破产管理人向深圳法院提起诉讼，要求被告一安徽智胜支付货款及利息约 1.58 亿元；同时将安徽智胜的母公司苏州智诚、苏州智诚的母公司苏州胜利一并作为本案被告。截至财务报告批准报出日止，案情处于一审未判决状态；截至 2025 年 12 月 31 日，本公司账面应付账款为 15,632.41 万元；该案在 2019 年时，远洋公司曾在苏州中院提起过诉讼，后又由于案情争议较大撤诉，在原告撤诉后，鉴于原告滥用诉权，查封苏州胜利账户长达一年七个月，苏州胜利在深圳法院起诉了远洋公司，法院也因此判决远洋公司向苏州胜利赔偿 862 万元；综上，考虑到该案情较为复杂，难以预估判决结果，公司账面也已记录应付账款，因此未计提预计负债。

除上述或有事项外，本公司不存在其他需要披露的重要或有事项。

（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

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

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）	697,776,949.37	642,768,197.64
1 至 2 年	85,258,631.50	170,442,142.50
2 至 3 年	134,668,673.34	19,685,742.01
3 年以上	108,722,646.84	88,143,247.49
3 至 4 年	22,980,529.29	6,996,144.33
4 至 5 年	6,443,210.15	47,954,970.97
5 年以上	79,298,907.40	33,192,132.19
合计	1,026,426,901.05	921,039,329.64

(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	1,026,426,901.05	100.00%	46,966,812.70	4.58%	979,460,088.35	921,039,329.64	100.00%	43,791,095.84	4.75%	877,248,233.80
其中：										
组合一：账龄组合	592,508,709.89	57.73%	38,288,448.90	6.46%	554,220,260.99	457,110,124.11	49.63%	34,512,511.73	7.55%	422,597,612.38
组合二：合并范围内低风险组合	433,918,191.16	42.27%	8,678,363.80	2.00%	425,239,827.36	463,929,205.53	50.37%	9,278,584.11	2.00%	454,650,621.42
合计	1,026,426,901.05	100.00%	46,966,812.70	4.58%	979,460,088.35	921,039,329.64	100.00%	43,791,095.84	4.75%	877,248,233.80

按组合计提坏账准备：38,288,448.90

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内	547,297,158.47	2,736,485.79	0.50%
6个月-1年	928,392.02	18,567.84	2.00%
1-2年	1,181,136.36	118,113.64	10.00%
2-3年	312,136.18	93,640.85	30.00%
3-4年	14,179,192.61	7,089,596.31	50.00%
4-5年	1,893,248.91	1,514,599.13	80.00%
5年以上	26,717,445.34	26,717,445.34	100.00%
合计	592,508,709.89	38,288,448.90	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：8,678,363.80

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内	65,675,790.71	1,313,515.81	2.00%
6个月-1年	83,875,608.17	1,677,512.16	2.00%
1-2年	84,077,495.14	1,681,549.90	2.00%
2-3年	134,356,537.16	2,687,130.74	2.00%
3-4年	8,801,336.68	176,026.73	2.00%
4-5年	4,549,961.24	90,999.22	2.00%
5年以上	52,581,462.06	1,051,629.24	2.00%
合计	433,918,191.16	8,678,363.80	

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	
坏账准备	43,791,095.84	3,776,968.25	570,986.39	30,265.00		46,966,812.70
合计	43,791,095.84	3,776,968.25	570,986.39	30,265.00		46,966,812.70

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
实际核销的应收账款	30,265.00

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
客户 A	193,296,992.78		193,296,992.78	18.83%	3,865,939.86
客户 B	120,725,647.74		120,725,647.74	11.76%	2,414,512.95
客户 C	117,430,058.61		117,430,058.61	11.44%	2,348,601.17
客户 D	110,001,982.92		110,001,982.92	10.72%	550,009.91
客户 E	42,169,688.53		42,169,688.53	4.11%	210,848.44
合计	583,624,370.58		583,624,370.58	56.86%	9,389,912.33

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	35,144,000.00	35,942,000.00

其他应收款	648,566,540.20	1,110,393,118.49
合计	683,710,540.20	1,146,335,118.49

(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
胜利科技（香港）有限公司	35,144,000.00 ¹	35,942,000.00
合计	35,144,000.00	35,942,000.00

注：1 期末余额与期初金额的差异 798,000.00 元，是美元汇率变动影响。

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
胜利科技（香港）有限公司	35,144,000.00	5 年以上	香港胜利流动资金紧张	否
合计	35,144,000.00			

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
保证金	398,754.17	200,000.00
子公司往来款	1,551,797,605.62	2,000,185,974.60
股权转让款	37,950,000.00	38,746,062.31
其他往来款项	32,645,834.74	65,999,834.69
合计	1,622,792,194.53	2,105,131,871.60

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）	356,527,933.54	204,880,240.08
1 至 2 年	200,903,088.47	112,460,145.39
2 至 3 年	36,466,251.99	578,870,985.59
3 年以上	1,028,894,920.53	1,208,920,500.54
3 至 4 年	249,730,985.59	347,213,761.11
4 至 5 年	123,174,454.45	144,860,345.63
5 年以上	655,989,480.49	716,846,393.80
合计	1,622,792,194.53	2,105,131,871.60

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	960,200,501.66	59.17%	960,109,439.01	99.99%	91,062.65	1,005,780,837.89	47.78%	972,646,602.33	96.71%	33,134,235.56
其中：										
按组合计提坏账准备	662,591,692.87	40.83%	14,116,215.32	2.13%	648,475,477.55	1,099,351,033.71	52.22%	22,092,150.78	2.01%	1,077,258,882.93

其中：										
账龄组合	1,390,720.63	0.09%	892,195.88	64.15%	498,524.75	1,502,793.50	0.07%	135,185.98	9.00%	1,367,607.52
合并范围内低风险组合	661,200,972.24	40.74%	13,224,019.44	2.00%	647,976,952.80	1,097,848,240.21	52.15%	21,956,964.80	2.00%	1,075,891,275.41
合计	1,622,792,194.53	100.00%	974,225,654.33	60.03%	648,566,540.20	2,105,131,871.60	100.00%	994,738,753.11	47.25%	1,110,393,118.49

按单项计提坏账准备：960,109,439.01

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
苏州市智诚光学科技有限公司及其子公司	902,337,734.39	902,337,734.39	890,596,633.38	890,596,633.38	100.00%	已经停产
苏州捷胜科技有限公司	38,746,062.31	38,746,062.31	37,950,000.00	37,950,000.00	100.00%	应收股权转让款，逾期未收回部分。
JOTAutomationLtd.	33,134,235.56	0.00	91,062.65	0.00	0.00%	同第八节-七、8
深圳易方数码科技股份有限公司	31,562,805.63	31,562,805.63	31,562,805.63	31,562,805.63	100.00%	破产申请
合计	1,005,780,837.89	972,646,602.33	960,200,501.66	960,109,439.01		

按组合计提坏账准备：892,195.88

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	208,754.17	10,437.71	5.00%
1—2 年	5,450.00	545.00	10.00%
2—3 年	0.00	0.00	30.00%
3—4 年	200,000.00	100,000.00	50.00%
4—5 年	976,516.46	781,213.17	80.00%
5 年以上	0.00	0.00	100.00%
合计	1,390,720.63	892,195.88	

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	22,092,150.78		972,646,602.33	994,738,753.11
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	757,009.90			757,009.90

本期转回	8,721,283.62		12,537,163.32	21,258,446.94
本期核销	11,661.74			11,661.74
2025年12月31日余额	14,116,215.32		960,109,439.01	974,225,654.33

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	
坏账准备	994,738,753.11	757,009.90	21,258,446.94	11,661.74		974,225,654.33
合计	994,738,753.11	757,009.90	21,258,446.94	11,661.74		974,225,654.33

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
实际核销的其他应收款	11,661.74

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
安徽胜利精密制造科技有限公司	集团内往来	628,324,104.79	4 年以内	38.72%	12,566,482.10
安徽智胜光学科技有限公司	集团内往来	553,917,380.00	1-5 年以上	34.13%	553,917,380.00
苏州市智诚光学科技有限公司	集团内往来	336,679,253.38	1-5 年以上	20.75%	336,679,253.38
苏州捷胜科技有限公司	股权转让款	37,950,000.00	5 年以内	2.34%	37,950,000.00
苏州胜利光学玻璃有限公司	集团内往来	32,876,867.45	1-5 年以上	2.03%	657,537.35
合计		1,589,747,605.62		97.97%	941,770,652.83

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	4,299,768,340.49	1,121,254,876.82	3,178,513,463.67	3,978,618,340.49	1,249,259,876.82	2,729,358,463.67
对联营、合营企业投资	278,063,284.45	137,019,695.54	141,043,588.91	280,263,420.49	135,717,751.05	144,545,669.44
合计	4,577,831,624.94	1,258,274,572.36	3,319,557,052.58	4,258,881,760.98	1,384,977,627.87	2,873,904,133.11

(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		
Victory Precision Technology Polska Sp. z o.o.	28,304,167.85						28,304,167.85	
苏州胜利光学玻璃有限公司	39,000,000.00						39,000,000.00	

胜利科技 (香港) 有限公司	296,467,602.98							296,467,602.98	
安徽胜利精密制造 科技有限公司	1,857,591,692.84	189,908,307.16	500,000,000.00					2,357,591,692.84	189,908,307.16
苏州市智诚光学科技 有限公司	0.00	931,346,569.66						0.00	931,346,569.66
昆山龙飞光电有限 公司	71,995,000.00	128,005,000.00		200,000,000.00			128,005,000.00	0.00	0.00
苏州胜利高睿智能 汽车制造 有限公司	100,000,000.00							100,000,000.00	
苏州中晟精密制造 有限公司	224,200,000.00							224,200,000.00	
安徽飞拓新材料科技 有限公司	111,800,000.00		21,150,000.00					132,950,000.00	
合计	2,729,358,463.67	1,249,259,876.82	521,150,000.00	200,000,000.00			128,005,000.00	3,178,513,463.67	1,121,254,876.82

(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												
公司 A	52,982,833.76				379,274.93						53,362,108.69	
公司 B	1,301,944.49								1,301,944.49		0.00	1,301,944.49
公司 C	19,172,180.50				-605,268.40						18,566,912.10	
公司 D	0.00	46,795,336.78									0.00	46,795,336.78
公司 E	23,241,980.79				-11,133,807						12,108,173.70	

					.09							
公司 F	0.00	88,92 2,414 .27									0.00	88,92 2,414 .27
公司 G	47,84 6,729 .90				9,947 ,764. 52			788,1 00.00			57,00 6,394 .42	
小计	144,5 45,66 9.44	135,7 17,75 1.05			- 1,412 ,036. 04			788,1 00.00	1,301 ,944. 49		141,0 43,58 8.91	137,0 19,69 5.54
合计	144,5 45,66 9.44	135,7 17,75 1.05			- 1,412 ,036. 04			788,1 00.00	1,301 ,944. 49		141,0 43,58 8.91	137,0 19,69 5.54

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处 置费用的确定 方式	关键参数	关键参数的确 定依据
公司 B	1,301,944.49	0.00	1,301,944.49	截至报告期公 司 B 已停止经 营，管理层结 合会计师判断 确定。		
合计	1,301,944.49	0.00	1,301,944.49			

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	1,867,094,234.42	1,535,722,204.09	1,645,263,414.57	1,336,067,337.32
其他业务	30,015,804.57	149,523,202.46	22,470,885.26	140,675,584.25
合计	1,897,110,038.99	1,685,245,406.55	1,667,734,299.83	1,476,742,921.57

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		上期数		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	营业收入	营业成本
业务类型										
其中：										
消费电子					995,981,280.96	777,025,603.47	965,205,442.89	798,887,189.73		
汽车零部件					871,112,953.46	758,696,600.62	680,057,971.68	537,180,147.59		
其他					30,015,804.57	149,523,202.46	22,470,885.26	140,675,584.25		
合计：					1,897,110,038.99	1,685,245,406.55	1,667,734,299.83	1,476,742,921.57		
按经营地区分类										
其中：										
境内					885,447,286.17	963,924,643.81	713,070,523.79	820,641,289.31		
境外					1,011,662,752.82	721,320,762.74	954,663,776.04	656,101,632.26		
合计：					1,897,110,038.99	1,685,245,406.55	1,667,734,299.83	1,476,742,921.57		
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：										
在某一时点转让					1,897,110,038.99	1,685,245,406.55	1,667,734,299.83	1,476,742,921.57		
在某一时段内转让										
合计					1,897,110,038.99	1,685,245,406.55	1,667,734,299.83	1,476,742,921.57		

					10,038.99	45,406.55	34,299.83	42,921.57		
按合同期限分类										
其中:										
按销售渠道分类										
其中:										
合计					1,897,110,038.99	1,685,245,406.55	1,667,734,299.83	1,476,742,921.57		

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 231,378,345.34 元，其中，231,378,345.34 元预计将于 2026 年度确认收入，0.00 元预计将于 2027 年度确认收入，0.00 元预计将于 2028 年度确认收入。

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		48,114,080.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,412,036.04	-1,643,170.06
处置长期股权投资产生的投资收益	-71,943,624.29	56,677,324.46
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,002.63	-12,282.17
合计	-73,354,657.70	103,135,952.23

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	-5,633,632.52	
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）	5,034,505.03	
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	-42,012,747.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	416,288.35	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-34,624,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,324,309.40	
减：所得税影响额	-11,492,393.09	
少数股东权益影响额（税后）	80,220.77	
合计	-48,083,305.14	--

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	-33.99%	-0.2108	-0.2108
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-31.70%	-0.1965	-0.1965

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

4、其他