

公司代码：600615

公司简称：丰华股份

# 重庆丰华（集团）股份有限公司 2024 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人龚大兴、主管会计工作负责人郑婧及会计机构负责人（会计主管人员）陈文英声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2024年度归属于上市公司股东的净利润8,757,024.93元，母公司净利润3,354,448.12元，母公司期末可供分配利润为1,474,243.04元。公司2024年度利润分配预案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，以资本公积转增股本的方式向全体股东每10股转增2股，不派发现金红利，不送红股。截至2024年12月31日，公司总股本为188,020,508股，以此为基数计算合计拟转增37,604,102股，转增后总股本为225,624,610股。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股转增比例不变，相应调整转增总额。本次利润分配方案尚需提交公司股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司可能存在的风险事项已在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”中详细描述，敬请投资者查阅。

十一、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节 释义 .....4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析.....7

第四节 公司治理.....22

第五节 环境与社会 责任.....36

第六节 重要事项.....37

第七节 股份变动及股东情况.....48

第八节 优先股相关情况.....54

第九节 债券相关情况.....54

第十节 财务报告.....55

|            |                                     |
|------------|-------------------------------------|
| 备查文件<br>目录 | 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          |
|            | 载有公司法定代表人、主管财务负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表 |
|            | 在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件正本及公告         |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |                  |
|-------------|---|------------------|
| 丰华股份、本公司、公司 | 指 | 重庆丰华（集团）股份有限公司   |
| 鑫源农机        | 指 | 重庆鑫源农机股份有限公司     |
| 镁业科技        | 指 | 重庆镁业科技股份有限公司     |
| 天泰荣观        | 指 | 重庆天泰荣观铝制品有限公司    |
| 东方鑫源        | 指 | 东方鑫源集团有限公司       |
| 报告期、本报告期    | 指 | 2024 年度          |
| 元、万元、亿元     | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

|          |                                  |
|----------|----------------------------------|
| 公司的中文名称  | 重庆丰华（集团）股份有限公司                   |
| 公司的中文简称  | 丰华股份                             |
| 公司的外文名称  | Chongqing Fenghua Group Co., Ltd |
| 公司的法定代表人 | 龚大兴                              |

二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                 | 证券事务代表                |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名   | 邹莎                    | 王玉生                   |
| 联系地址 | 重庆市九龙坡区含谷镇鑫源路8号       | 重庆市九龙坡区含谷镇鑫源路8号       |
| 电话   | 023-65732327          | 023-65732327          |
| 传真   | 023-65732327          | 023-65732327          |
| 电子信箱 | Fenghwa600615@163.com | Fenghwa600615@163.com |

三、 基本情况简介

|               |                                                                        |
|---------------|------------------------------------------------------------------------|
| 公司注册地址        | 重庆市九龙坡区西彭镇森迪大道8号1幢                                                     |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 上海浦东新区东方路3601号、上海浦东新区浦建路76号901室、上海浦东新区浦建路76号1507室、上海市浦东新区银城中路168号1704室 |
| 公司办公地址        | 重庆市九龙坡区含谷镇鑫源路8号                                                        |
| 公司办公地址的邮政编码   | 401329                                                                 |
| 公司网址          | www.fenghua.sh.cn                                                      |
| 电子信箱          | Fenghwa600615@163.com                                                  |

四、 信息披露及备置地点

|                  |                      |
|------------------|----------------------|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 上海证券报www.cnstock.com |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | www.sse.com.cn       |
| 公司年度报告备置地点       | 董事会办公室               |

五、 公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A股     | 上海证券交易所 | 丰华股份 | 600615 | *ST丰华   |

六、 其他相关资料

|                   |            |                            |
|-------------------|------------|----------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内）   | 名称         | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）           |
|                   | 办公地址       | 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号     |
|                   | 签字会计师姓名    | 梁正勇、余海东                    |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称         | 兴业证券股份有限公司                 |
|                   | 办公地址       | 上海市浦东新区长柳路 36 号兴业证券大厦      |
|                   | 签字的保荐代表人姓名 | 李杰                         |
|                   | 持续督导的期间    | 股权分置改革起至有限售条件的流通股办理流通手续完毕止 |

七、 近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2024年            | 2023年          | 本期比上年同期增减(%)   | 2022年          |
|------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 188,825,900.29   | 157,957,861.67 | 19.54          | 152,400,692.69 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 8,757,024.93     | 4,236,926.83   | 106.68         | -8,058,723.70  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 9,228,124.14     | 1,222,413.38   | 654.91         | -9,160,429.42  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -17,236,090.22   | -22,703,681.80 | 不适用            | 1,944,749.01   |
|                        | 2024年末           | 2023年末         | 本期末比上年同期末增减(%) | 2022年末         |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 728,879,168.92   | 638,270,082.39 | 14.20          | 634,033,155.56 |
| 总资产                    | 1,216,676,425.66 | 724,483,384.51 | 67.94          | 699,459,480.19 |

（二）主要财务指标

| 主要财务指标                  | 2024年 | 2023年 | 本期比上年同期增减(%) | 2022年  |
|-------------------------|-------|-------|--------------|--------|
| 基本每股收益（元 / 股）           | 0.05  | 0.023 | 117.39       | -0.043 |
| 稀释每股收益（元 / 股）           | 0.05  | 0.023 | 117.39       | -0.043 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元 / 股) | 0.05  | 0.007 | 614.29       | -0.049 |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 1.36  | 0.666 | 增加0.694个百分点  | -1.275 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 1.44  | 0.192 | 增加1.248个百分点  | -1.449 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

本期净利润同比增长较大，主要系子公司产品结构持续优化，产品销售同比增长，产品毛利率提升，严控期间费用等措施取得一定效果。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、 2024 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月<br>份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------------|
| 营业收入                    | 27,232,748.44    | 40,088,676.21    | 39,489,193.25    | 82,015,282.39          |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 703,201.33       | 1,842,553.52     | 2,099,282.94     | 4,111,987.14           |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 467,929.91       | 1,823,983.20     | 2,695,407.05     | 4,240,803.98           |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 4,006,191.43     | -1,558,606.37    | -20,479,844.71   | 796,169.43             |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目                    | 2024 年金额    | 附注<br>(如适用) | 2023 年金额      | 2022 年金额      |
|-----------------------------|-------------|-------------|---------------|---------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -604,128.41 |             | -2,011,913.52 | -2,462,941.72 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相   | 81,891.85   |             | 5,708,492.00  | 75,265.00     |

|                                                                      |               |  |              |              |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|--|--------------|--------------|
| 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                              |               |  |              |              |
| 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 | 1,279,350.53  |  | 849,953.04   | -900,645.67  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -1,211,463.64 |  | -112,568.37  | 5,406,251.76 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    |               |  |              |              |
| 减：所得税影响额                                                             | 52,463.74     |  | 1,445,552.95 | 1,022,519.12 |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | -35,714.20    |  | -26,103.25   | -6,295.47    |
| 合计                                                                   | -471,099.21   |  | 3,014,513.45 | 1,101,705.72 |

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称   | 期初余额          | 期末余额          | 当期变动          | 对当期利润的影响金额   |
|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 权益工具投资 | 4,882,166.84  | 28,754.00     | -4,853,412.84 | 757,703.90   |
| 银行理财产品 | 12,375,643.64 | 53,857,603.83 | 41,481,960.19 | 261,524.79   |
| 应收款项融资 | 9,107,980.98  | 3,813,821.25  | -5,294,159.73 |              |
| 合计     | 26,365,791.46 | 57,700,179.08 | 31,334,387.62 | 1,019,228.69 |

十二、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2024 年，是公司迎来重大变局的一年。一方面，控股股东经过近三年的破产重整程序，重整计划于 8 月份部分执行完毕，公司实现新控股股东和实控人的变更，同步顺利完成公司治理结构及相关制度机制的平稳过渡，为公司规范运营高质量发展打下了良好基础。另一方面，按照新控股股东对公司的战略部署，公司于 12 月末完成无偿获赠控股股东旗下农机资产 51%股权的事项，公司主营业务拓宽至农机、通机及园林机械产品的生产制造，切实夯实了公司主营业务基本盘，大幅提升了公司抗风险能力。

报告期内，公司在全体员工共同努力下，克服各种困难，深入推进改革创新，努力提升内控治理效能，外抓市场，内控成本，较好地完成了董事会制定的经营目标，实现经营业务稳定增长、盈利能力持续提升的年度目标任务。

报告期内，公司主要围绕汽车轻量化镁铝合金压铸产品和铝合金家居产品的生产制造业务开展工作：

#### 1、镁业科技镁铝合金压铸业务

随着国内汽车行业的平稳发展，镁业科技汽车零部件产品销售量较上年同期继续保持增长，全年完成汽车方向盘骨架、汽车座椅滑轨等产品总销量达 405.94 万件，同比增加 69.71 万件，较上年增长 20.73%。公司主要原材料镁合金价格从 2023 年年中开始逐步回落，2024 年保持相对平稳，全年均价较上年度下降 15.78%，对公司产品应对激烈的市场竞争起到积极影响。公司顺应新能源汽车发展良好势头，积极配合客户加大技术开发力度，加快新产品上样验证、小批量出货及量产进度，使公司近年来获取的新产品得以持续增量增收。由于公司生产的镁合金产品质量稳定、保供能力强，在行业内享有良好的口碑，2024 年，公司获得客户新增方向盘骨架产品定点项目 10 余个，为公司进一步提升规模效益打下了良好的基础。

报告期内，基于原材料成本下降，产品产销量增加，精益化管控措施加强等因素，镁业科技取得了较好的成绩，全年实现营业总收入 13,068.77 万元，较上年增长 7.83%；主营业务毛利率为 13.99%，较上年增长 6.68 个百分点；实现净利润 459.12 万元，较上年-478.04 万元增加 937.16 万元，实现了扭亏为盈。

#### 2、天泰荣观家居产品业务

子公司天泰荣观继续围绕政府企事业单位、学校、医院等集采大客户和民用家居渠道商客户拓展市场。其重点大客户承建的两所学校项目从项目立项、各环节招投标、主体工程建设、配套物资陆续采购完成等，历时三年多时间，于 2024 年 9 月全面竣工投入运行使用。该项目主体工程于年初完全落成后，按照合同约定，公司派驻人员紧锣密鼓进场进行家具安装。期间，根据客户梳理的 2000 余万元木质家具补货订单需求，公司立即组织各方供应商资源，努力克服工期短、时间紧、款式多样复杂等各种困难，在七、八月酷暑天气环境下，圆满完成安装交付任务，确保两所学校顺利开学。下半年，公司持续跟进的市内新建医院家居产品采购订单落地后，公司迅速组织相关人员加班加点，沟通图纸方案、推敲生产工艺、布置生产计划、灵活设计下料等，在按时保质完成交付的前提下，较好地实现了效率与效益的提升。报告期内，天泰荣观实现主营业务收入 5,626.62 万元，较上年同比增长 55.13%；实现净利润 342.03 万元，同比增长 64.07%。

报告期内，面对房地产行业消费终端需求下降、工程类订单回款难度较大的客观情况，为有效改善对工程客户依赖的局面，公司不断尝试拓展新的业务条线，如新设合资公司开展智能售水柜及新能源两轮车、三轮车电池换电柜的生产和销售业务等。该合资公司于 4 月底完成工商注册设立后，公司通过少量订单对其商业模式进行验证，发现该业务产供销环节短期内无法与其合作方达到完全独立，在按上市公司商业实质认定方面存在一定风险，公司决定暂停该业务，并于年底完成部分股权转让，天泰荣观由合资公司控股股东变更为参股小股东。

#### 3、控制权变更及新资产注入

报告期内，公司积极配合控股股东持续推进破产重整工作。2024 年 7 月 26 日，包括公司原控股股东隆鑫控股有限公司在内的隆鑫集团有限公司等十三家公司、重整管理人与东方鑫源集团有限公司签署了《重整投资协议》。按照协议约定，东方鑫源支付 7.45 亿元重整投资款取得隆鑫控股持有的公司 56,387,350 股股票，占公司总股本的 29.99%。8 月 28 日，公司完成控股股东变更及股权交割等事宜，东方鑫源成为公司控股股东，东方鑫源实际控制人龚大兴先生成为公司实际控制人。

按照新控股股东对公司的战略部署，为切实改善公司主营业务规模较小、抗风险能力较弱的现状，东方鑫源将其旗下重庆鑫源农机股份有限公司 51%股权资产无偿赠送给公司。本次受赠资产交易完成后，农机、通机及园林机械产品的生产制造业务与公司汽车零部件生产制造业务共同构成上市公司主要业务。2024 年，鑫源农机实现营业收入 43,131.27 万元，实现净利润 912.48 万元；资产总额 50,990.50 万元，净资产为 16,418.09 万元。由于受赠资产交割完成时间在年末，鑫源农机业绩报告期内对公司未构成实质性影响。

## 二、报告期内公司所处行业情况

1、我国汽车产销总量连续 16 年稳居全球第一。2024 年，虽然国内消费信心依然不足，国际贸易保护主义形势更加严峻，行业竞争进一步加剧，但由于一系列政策持续发力显效，各地补贴政策及企业促销等多措并举共同激发车市终端消费活力，促进国内汽车市场稳中有进，产销量继续保持在 3,000 万辆以上规模。根据中国汽车工业协会相关信息，全年，我国汽车产销累计完成 3,128.2 万辆和 3,143.6 万辆，同比分别增长 3.7%和 4.5%。其中新能源汽车产销累计完成 1,288.8 万辆和 1,286.6 万辆，同比分别增长 34.4%和 35.5%，新能源汽车新车销量达到汽车新车总销量的 40.9%，较上年度提高 9.3 个百分点。

公司子公司镁业科技汽车零部件产品与汽车市场全年整体走势基本一致，2024 年度汽车方向盘骨架产品总销量为 281.43 万件，较上年同比增长 6.60%，在乘用车行业供应商中处于中上地位，约占国内 10.48%的份额。

2、2024 年，中国家装市场面临的最大挑战是存量市场的竞争。随着房地产市场的降温，新房装修需求逐渐减少，存量房装修成为了市场的主要驱动力。数据显示，2024 年家装市场涉及各类住宅 1,941 万套，其中存量房装修住宅占比较高，达到 777.5 万套，占总量的 40%。存量房装修市场的崛起，意味着家装企业需要从传统的“增量思维”转向“存量思维”，通过创新和服务升级来激活沉睡的存量市场。目前，消费者对家装的需求已经从简单的“装修”升级为“生活品质的提升”，存量市场的竞争不仅仅是价格的竞争，更是服务、品质和创新的竞争，因此，家装企业需要在产品、服务、技术、营销等方面进行全面创新，才能在这场存量市场的竞争中脱颖而出。

（资料来源：《2024 年中国家装市场蓝皮书》）

全铝家具产品性能较好，拥有“零甲醛、耐高温、防水防潮、防腐蚀、防虫蛀、不变形、不变色、环保可回收”等优势，越来越受到消费者的认可和青睐，在家装行业的渗透率得以逐步提高。公司子公司天泰荣观主要以全铝家居定制设计、制造为主，同时具备全铝家居相关新型材料生产、研发、应用等创新能力，产品主要涉及全铝市政、办公、医院、学校、家居、护墙、吊顶等装饰装潢领域。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

1、镁业科技：主要从事镁合金、铝合金精密压铸产品的开发、生产和销售，现有产品主要为汽车方向盘骨架、汽车座椅滑轨、摩托车零件、园林手动工具等镁合金、铝合金压铸件。目前在生产的方向盘骨架 60 余款，终端产品品牌及合作方主要有上汽集团、上汽通用、上汽大众、宝马、蔚来、BYD、长安等，以及造车新势力等新能源品牌。

公司经营模式主要为，采购部根据生产计划并结合镁/铝合金锭等主要原材料及其辅料市场价格波动情况安排采购，经压铸、切边、机加、打磨、刻码等十几道工序后生产成铸件产品销售给客户。镁业科技为汽车整车厂家的二级供应商，销售模式主要为以客户需求为导向，订单式生产，以销定产，向汽车总成一级供应商直销。公司存在少量外协加工，主要系因自身场地、设备及人员限制等，将不能由自己完成的部分压铸产品的机加、抛光、喷漆等表面处理工序委托专业的外协厂商协助配合完成。

2、天泰荣观：现有主营业务为全铝家居定制、铝合金市政产品等的设计、制造和销售。主要采购铝板、铝蜂窝芯、PVC 膜、铝合金型材等原材料、辅料或其他半成品，通过蜂窝板成型、开料、封边、开孔、铣型、拼装等工序，生产加工成全铝家居办公产品、墙板、新型隔断屏风、家装衣柜、橱柜、卫浴柜以及部分市政产品等。根据客户要求，对不能自行生产的床垫、沙发、椅子及市政花箱、门窗等产成品以比价外采模式，同自产产品组合，对整体订单进行配套交付。

天泰荣观销售模式主要为以客户需求为导向，订单式生产，以销定产，通过招投标或比对遴选方式获得政府企事业单位及其他大型工程订单，同时大力发展区域代理商和经销商渠道，积极开拓民用家居市场和装修装潢的销售市场。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

- 1、公司深耕镁合金应用设计、开发、精加工业务 20 余年，作为全球知名主机厂商轻量化压铸产品供应链体系中的重要配套服务商，在汽车、高端摩托车、园林工具等领域，长期稳定地为客户供应批量零部件产品，并为不断崛起的新能源造车新势力服务。公司镁合金压铸产品具有批量大、高度定制化特点，模具开发完成后，通过模具调试、压铸成型、精密加工、表面处理、产品涂装、质量检测等一体化工装配套工序实现高效批量生产。公司作为镁合金产品国家标准、行业标准的起草修订单位之一，坚守品质领先准则，建立了严格的质量管理体系，并按 IATF/TS 16949 质量标准的要求，通过先进的制造设备、先进的工艺技术、先进的检测设备，不断满足客户零部件生产批量大、生产速度快、质量要求高的需求。
- 2、公司家具生产用铝蜂窝板，是采用高分子环保型热熔胶膜通过热压机高温压制成型，熔胶封边，经过专业机构多次检测，甲醛等有毒有害参数几乎接近为零。天泰荣观先后获得中国质量认证中心认证“三体系”中的质量管理体系（ISO9001）认证证书、商品售后服务体系认证证书、职业健康与安全管理（ISO 45001）认证证书和环境管理体系（ISO14001）认证证书，取得中华人民共和国生态环境部授权颁发的中国环境标志产品认证证书（简称“十环”认证）等。
- 3、2024 年末，公司完成无偿获赠控股股东旗下鑫源农机 51%股权资产。鑫源农机拥有上百名研发、技术团队，核心成员在农机、通用机械、动力设备等方面的研发经验均在十年以上；建有农业农村部丘陵山区耕作机械重点实验室、重庆市企业技术中心等 6 个省部级研发创新平台，先后荣获中国农机行业年度产品创新奖、重庆市科学技术进步奖、全国农机用户满意品牌、农机行业扶贫攻坚优秀案例等荣誉。公司自成立以来，逐步成长为高新技术企业、专精特新重点“小巨人”企业、国家级知识产权优势企业。公司产品已通过欧盟 CE、GS、美国 EPA 等国际认证，产品和服务已覆盖全国 31 个省市和全球 80 多个国家和地区。
- 4、报告期内，公司（含鑫源农机）拥有国内授权专利 228 项，其中发明专利 17 项、实用新型专利 137 项、外观专利 74 项。

五、报告期内主要经营情况

2024 年，公司实现营业收入 18,882.59 万元，比上年同期 15,795.79 万元增加 3,086.80 万元，增幅为 19.54%；实现归母净利润 875.70 万元，比上年同期 423.69 万元增加 452.01 万元，增幅为 106.68%；实现扣除非经常性损益后的净利润 922.81 万元，比上年同期 122.24 万元增加 800.57 万元，增幅为 654.91%。资产总额 121,667.64 万元，比上年同期增长 67.94%；股东权益 72,887.92 万元，比上年同期增长 14.20%。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数            | 上年同期数          | 变动比例（%） |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 营业收入          | 188,825,900.29 | 157,957,861.67 | 19.54   |
| 营业成本          | 159,886,009.72 | 139,712,763.20 | 14.44   |
| 销售费用          | 3,199,141.21   | 2,639,145.83   | 21.22   |
| 管理费用          | 21,724,415.43  | 24,695,781.57  | -12.03  |
| 财务费用          | -716,641.39    | 326,728.72     | -319.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -17,236,090.22 | -22,703,681.80 | 不适用     |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 67,415,367.69  | 19,579,895.39  | 244.31  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 7,730,513.66   | 3,730,603.23   | 107.22  |

财务费用变动原因说明：主要系本期购买银行短期存款产品产生的利息收入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期子公司收到上年期末销售回款增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期银行三年期大额存单已到期，收到本金及收益。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期借款增加。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

## 2、收入和成本分析

☐适用 ☒不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况                   |                |                |            |                       |                       |                      |
|-----------------------------|----------------|----------------|------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 分行业                         | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率<br>(%) | 营业收入<br>比上年增<br>减 (%) | 营业成本<br>比上年增<br>减 (%) | 毛利率比<br>上年增减<br>(%)  |
| 制造业                         | 170,935,651.50 | 143,374,313.66 | 16.12      | 27.98                 | 24.34                 | 增加<br>2.46 个<br>百分点  |
| 主营业务分产品情况                   |                |                |            |                       |                       |                      |
| 分产品                         | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率<br>(%) | 营业收入<br>比上年增<br>减 (%) | 营业成本<br>比上年增<br>减 (%) | 毛利率比<br>上年增减<br>(%)  |
| 镁铝金属<br>手动工具<br>配件和车<br>辆配件 | 114,669,459.44 | 98,623,299.85  | 13.99      | 17.85                 | 9.36                  | 增加<br>6.68 个<br>百分点  |
| 全铝定制<br>家具                  | 56,266,192.06  | 44,751,013.81  | 20.47      | 55.16                 | 78.09                 | 减少<br>10.24 个<br>百分点 |
| 主营业务分地区情况                   |                |                |            |                       |                       |                      |
| 分地区                         | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率<br>(%) | 营业收入<br>比上年增<br>减 (%) | 营业成本<br>比上年增<br>减 (%) | 毛利率比<br>上年增减<br>(%)  |
| 华北地区                        | 10,124,299.00  | 8,839,036.09   | 12.69      | -44.03                | -47.47                | 增加<br>5.71 个<br>百分点  |
| 华东地区                        | 89,730,651.06  | 77,104,393.79  | 14.07      | 27.71                 | 16.61                 | 增加<br>8.17 个<br>百分点  |
| 西南地区                        | 60,457,049.96  | 47,895,530.72  | 20.78      | 39.72                 | 56.56                 | 减少<br>8.52 个<br>百分点  |
| 境外                          | 10,623,651.48  | 9,535,353.06   | 10.24      | 446.22                | 437.37                | 增加<br>1.47 个<br>百分点  |
| 主营业务分销售模式情况                 |                |                |            |                       |                       |                      |
| 销售模式                        | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率<br>(%) | 营业收入<br>比上年增<br>减 (%) | 营业成本<br>比上年增<br>减 (%) | 毛利率比<br>上年增减<br>(%)  |
| 直销                          | 150,629,183.45 | 131,992,201.64 | 12.37      | 13.86                 | 15.73                 | 减少<br>1.41 个<br>百分点  |

|    |               |               |       |          |        |                      |
|----|---------------|---------------|-------|----------|--------|----------------------|
|    |               |               |       |          |        | 百分点                  |
| 分销 | 20,306,468.05 | 11,382,112.02 | 43.95 | 1,491.87 | 805.55 | 增加<br>42.48 个<br>百分点 |

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品                    | 单位 | 生产量        | 销售量        | 库存量    | 生产量<br>比上年<br>增减<br>(%) | 销售量<br>比上年<br>增减<br>(%) | 库存量<br>比上年<br>增减<br>(%) |
|-------------------------|----|------------|------------|--------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 镁铝金属手动<br>工具配件和车<br>辆配件 | 万件 | 405.83     | 405.94     | 8.09   | 16.16                   | 20.74                   | -40.56                  |
| 全铝定制家具                  | Kg | 152,257.20 | 152,299.20 | 401.00 | -49.05                  | -49.90                  | -9.48                   |

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况                   |            |                |                         |                |                           |                                  |                        |
|-------------------------|------------|----------------|-------------------------|----------------|---------------------------|----------------------------------|------------------------|
| 分行业                     | 成本构成<br>项目 | 本期金额           | 本期占<br>总成本<br>比例<br>(%) | 上年同期金额         | 上年同<br>期占总<br>成本比<br>例(%) | 本期金<br>额较上<br>年同期<br>变动比<br>例(%) | 情况<br>说明               |
| 制造业                     | 直接材料       | 114,703,858.22 | 80.00                   | 88,342,899.57  | 76.61                     | 29.84                            |                        |
|                         | 人工工费       | 9,363,068.14   | 6.53                    | 8,575,380.98   | 7.44                      | 9.19                             |                        |
|                         | 制造费用       | 19,307,387.30  | 13.47                   | 18,394,387.71  | 15.95                     | 4.96                             |                        |
|                         | 合计         | 143,374,313.66 | 100.00                  | 115,312,668.26 | 100.00                    | 24.34                            |                        |
| 分产品情况                   |            |                |                         |                |                           |                                  |                        |
| 分产品                     | 成本构成<br>项目 | 本期金额           | 本期占<br>总成本<br>比例<br>(%) | 上年同期金额         | 上年同<br>期占总<br>成本比<br>例(%) | 本期金<br>额较上<br>年同期<br>变动比<br>例(%) | 情况<br>说明               |
| 镁铝金属手动<br>工具配件和车<br>辆配件 | 直接材料       | 76,613,172.09  | 77.68                   | 69,276,515.47  | 76.82                     | 10.59%                           | 因本年产销量较上年度增加，直接材料增加。   |
|                         | 人工工费       | 5,397,339.62   | 5.47                    | 4,867,777.09   | 5.40                      | 10.88%                           | 因本年产销量较上年度增加，直接人工成本增加。 |
|                         | 制造费用       | 16,612,788.14  | 16.84                   | 16,040,677.37  | 17.79                     | 3.57%                            | 因本年产销量较上年度增加，制造费       |

|        |      |               |        |               |        |        |                 |
|--------|------|---------------|--------|---------------|--------|--------|-----------------|
|        |      |               |        |               |        |        | 用增加。            |
|        | 合计   | 98,623,299.85 | 100.00 | 90,184,969.93 | 100.00 | 9.36%  |                 |
| 全铝定制家具 | 直接材料 | 38,090,686.13 | 85.12  | 19,066,384.10 | 75.88  | 99.78% | 因本年销量增加,材料成本增加。 |
|        | 人工工费 | 3,965,728.52  | 8.86   | 3,707,603.89  | 14.76  | 6.96%  | 因本年销量增加,人工成本增加。 |
|        | 制造费用 | 2,694,599.16  | 6.02   | 2,353,710.34  | 9.37   | 14.48% | 因本年销量增加,制造费用增加。 |
|        | 合计   | 44,751,013.81 | 100.00 | 25,127,698.33 | 100.00 | 78.09% |                 |

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

2024 年末，公司完成获赠鑫源农机 51%股权，鑫源农机纳入公司合并报表，成为公司重要控股子公司。由于股权交割事宜发生在年末，公司 2024 年度报告仅合并了其资产负债表，未合并其利润表及现金流量表。

(6). 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

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 11,806.62 万元，占年度销售总额 69.07%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 8,985.97 万元，占年度采购总额 57.71%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 610.96 万元，占年度采购总额 3.92%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

3、 费用

√适用 □不适用

| 项目   | 本期数          | 上期数          | 增减%   | 原因说明               |
|------|--------------|--------------|-------|--------------------|
| 销售费用 | 3,199,141.21 | 2,639,145.83 | 21.22 | 主要系子公司销售提成及营销费用增加。 |

|           |               |               |         |                           |
|-----------|---------------|---------------|---------|---------------------------|
| 管 理<br>费用 | 21,724,415.43 | 24,695,781.57 | -12.03  | 主要系公司人员减少、差旅费、咨询服务费减少等。   |
| 财 务<br>费用 | -716,641.39   | 326,728.72    | -319.34 | 主要系本期购买银行短期存款产品产生的利息收入增加。 |

#### 4、研发投入

##### (1). 研发投入情况表

☐适用 ☒不适用

##### (2). 研发人员情况表

☒适用 ☐不适用

|                    |        |
|--------------------|--------|
| 公司研发人员的数量          | 56     |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 9.46   |
| 研发人员学历结构           |        |
| 学历结构类别             | 学历结构人数 |
| 博士研究生              | 0      |
| 硕士研究生              | 0      |
| 本科                 | 36     |
| 专科                 | 16     |
| 高中及以下              | 4      |
| 研发人员年龄结构           |        |
| 年龄结构类别             | 年龄结构人数 |
| 30岁以下（不含30岁）       | 18     |
| 30-40岁（含30岁，不含40岁） | 22     |
| 40-50岁（含40岁，不含50岁） | 9      |
| 50-60岁（含50岁，不含60岁） | 7      |
| 60岁及以上             | 0      |

##### (3). 情况说明

☒适用 ☐不适用

报告期末，公司完成受赠鑫源农机51%股权相关事宜，新增鑫源农机研发团队。

##### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

☒适用 ☐不适用

鑫源农机拥有超过五十人的研发团队，核心成员在农机、通用机械、动力设备等方面的研发经验均在十年以上，公司建有农业农村部丘陵山区耕作机械重点实验室等多个技术平台，搭建了主流的CAD/PDM应用平台，拥有强制性法规实验室一个，引入和升级了性能、排放、噪声等法规测试设备五十余台，具备较强的微耕机、收割机、发电机组等产品实验验证能力。研发人员的增加，有助于企业更快地响应市场需求，促进技术创新和产品升级，同时顺应市场开发更多新型多功能、智能化、环保型的农机装备，提高农业生产效率，从而提升公司综合竞争实力。

#### 5、现金流

☒适用 ☐不适用

| 项目 | 本期数（元） | 上期数（元） | 增减% | 原因说明 |
|----|--------|--------|-----|------|
|----|--------|--------|-----|------|

|               |                |                |        |                      |
|---------------|----------------|----------------|--------|----------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -17,236,090.22 | -22,703,681.80 | 不适用    | 主要系子公司收到上年期末销售回款增加。  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 67,415,367.69  | 19,579,895.39  | 244.31 | 主要系公司大额存单到期，收到本金及收益。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 7,730,513.66   | 3,730,603.23   | 107.22 | 主要系本期借款增加。           |

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用   √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用   □不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称        | 本期期末数          | 本期期末数占总资产的比例（%） | 上期期末数          | 上期期末数占总资产的比例（%） | 本期期末金额较上期期末变动比例（%） | 情况说明                   |
|-------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|--------------------|------------------------|
| 货币资金        | 121,818,817.44 | 10.01           | 16,796,250.39  | 2.32            | 625.27             | 主要系本期并表范围增加子公司鑫源农机     |
| 交易性金融资产     | 53,886,357.83  | 4.43            | 17,257,810.48  | 2.38            | 212.24             |                        |
| 应收账款        | 180,442,558.46 | 14.83           | 72,273,544.64  | 9.98            | 149.67             |                        |
| 应收款项融资      | 3,813,821.25   | 0.31            | 9,107,980.98   | 1.26            | -58.13             | 应收银行承兑汇票减少             |
| 预付款项        | 1,598,970.61   | 0.13            | 2,630,920.80   | 0.36            | -39.22             | 主要系本期预付材料款减少           |
| 其他应收款       | 2,555,983.91   | 0.21            | 919,518.31     | 0.13            | 177.97             | 主要系本期子公司天泰荣观应收部分股权处置款项 |
| 存货          | 74,627,062.87  | 6.13            | 26,666,140.18  | 3.68            | 179.86             | 主要系本期并表范围增加子公司鑫源农机     |
| 一年内到期的非流动资产 | 204,483,333.33 | 16.81           | 497,173,012.50 | 68.62           | -58.87             | 前期购买的三年期大额存单到期，收到本金及利息 |
| 其他流动资产      | 7,567,402.07   | 0.62            | 878,667.49     | 0.12            | 761.24             | 主要系本期并表范围增加子公司鑫源农机     |
| 长期股权投资      | 953,120.71     | 0.08            | 0.00           | 0.00            | 不适用                | 主要系本期子公司对参股企业投资        |
| 投资性房地产      | 2,353,667.16   | 0.19            | 1,559,528.08   | 0.22            | 50.92              | 主要系本期并表范围增加子公司鑫源农机     |
| 固定资产        | 157,870,835.28 | 12.98           | 36,051,628.38  | 4.98            | 337.90             |                        |

|             |                |       |               |      |              |                    |
|-------------|----------------|-------|---------------|------|--------------|--------------------|
| 在建工程        | 5,167,834.76   | 0.42  | 0.00          | 0.00 | 不适用          |                    |
| 使用权资产       | 1,454,610.56   | 0.12  | 2,481,394.64  | 0.34 | -41.38       | 每年计提折旧费，使用权资产逐年减少  |
| 无形资产        | 82,299,424.11  | 6.76  | 4,803,670.96  | 0.66 | 1,613.26     | 主要系本期并表范围增加子公司鑫源农机 |
| 商誉          | 1,818,343.61   | 0.15  | 4,442,515.82  | 0.61 | -59.07       | 主要系本期计提商誉减值准备      |
| 递延所得税资产     | 2,639,296.91   | 0.22  | 501,631.75    | 0.07 | 426.14       | 主要系本期并表范围增加子公司鑫源农机 |
| 其他非流动资产     | 284,478,988.89 | 23.38 | 21,680.00     | -    | 1,312,072.46 | 主要系本期新增购买三年期大额存单   |
| 应付票据        | 126,624,392.82 | 10.41 | 10,064,287.89 | 1.39 | 1,158.16     | 主要系本期并表范围增加子公司鑫源农机 |
| 应付账款        | 184,003,629.11 | 15.12 | 22,302,346.92 | 3.08 | 725.04       |                    |
| 预收款项        | 195,718.65     | 0.02  | 0.00          | 0.00 | 不适用          | 主要系本期预收房租费         |
| 合同负债        | 18,150,986.65  | 1.49  | 4,499,814.11  | 0.62 | 303.37       | 主要系本期并表范围增加子公司鑫源农机 |
| 应付职工薪酬      | 17,793,391.10  | 1.46  | 5,974,590.44  | 0.82 | 197.82       |                    |
| 其他应付款       | 14,267,491.38  | 1.17  | 5,280,470.65  | 0.73 | 170.19       |                    |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,214,514.30   | 0.10  | 2,115,553.56  | 0.29 | -42.59       | 本期支付上年计提的租赁费用      |
| 其他流动负债      | 7,077,044.35   | 0.58  | 10,898,084.38 | 1.50 | -35.06       | 背书的银行承兑汇票减少        |
| 租赁负债        | 525,073.58     | 0.04  | 1,533,348.59  | 0.21 | -65.76       | 每年计提租赁费用，租赁负债逐年减少  |
| 递延所得税负债     | 19,364,355.81  | 1.59  | 7,180,156.96  | 0.99 | 169.69       | 主要系本期并表范围增加子公司鑫源农机 |

## 2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

## 3、截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

| 项 目  | 期末账面余额        | 期末账面价值        | 受限类型 | 受限原因                                                  |
|------|---------------|---------------|------|-------------------------------------------------------|
| 货币资金 | 49,052,775.92 | 49,052,775.92 | 质押   | 银行承兑汇票保证金<br>41,864,375.92 元，保函保证金<br>7,188,400.00 元。 |

| 项 目  | 期末账面余额         | 期末账面价值         | 受限类型 | 受限原因        |
|------|----------------|----------------|------|-------------|
| 应收票据 | 9,404,010.97   | 9,309,970.86   | 质押   | 为银行融资提供质押担保 |
| 固定资产 | 86,246,567.66  | 48,755,216.32  | 抵押   | 为银行融资提供抵押担保 |
| 合 计  | 144,703,354.55 | 107,117,963.10 |      |             |

#### 4、其他说明

☐适用 ☒不适用

##### (四) 行业经营性信息分析

☐适用 ☒不适用

##### (五) 投资状况分析

###### 对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

###### 1、重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

###### 2、重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的金融资产

√适用    □不适用

单位：元    币种：人民币

| 资产类别   | 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/赎回金额     | 其他变动          | 期末数           |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 权益工具投资 | 4,882,166.84  | 936,032.10   |               |         |               | 5,789,444.94  |               | 28,754.00     |
| 银行理财产品 | 12,375,643.64 | 282,451.16   |               |         | 74,500,000.00 | 77,083,887.81 | 43,783,396.84 | 53,857,603.83 |
| 券商理财产品 |               | 19,545.21    |               |         | 4,000,000.00  | 4,019,545.21  |               |               |
| 合计     | 17,257,810.48 | 1,238,028.47 |               |         | 78,500,000.00 | 86,892,877.96 | 43,783,396.84 | 53,886,357.83 |

注：其他变动系 2024 年末将鑫源农机公司及其子公司纳入合并报表范围所致。

证券投资情况

√适用    □不适用

单位：元    币种：人民币

| 证券品种 | 证券代码   | 证券简称 | 最初投资成本 | 资金来源 | 期初账面价值       | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额       | 本期投资损益     | 期末账面价值 | 会计核算科目  |
|------|--------|------|--------|------|--------------|------------|---------------|--------|--------------|------------|--------|---------|
| 股票   | 000166 | 申万宏源 |        | 自有资金 | 4,853,412.84 | 229,553.31 |               |        | 5,789,444.94 | 706,478.79 | 0.00   | 交易性金融资产 |
| 合计   | /      | /    |        | /    | 4,853,412.84 | 229,553.31 |               |        | 5,789,444.94 | 706,478.79 | 0.00   | /       |

证券投资情况的说明

□适用    √不适用

私募基金投资情况

□适用    √不适用

衍生品投资情况

□适用    √不适用

4、 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

☐适用 ☒不适用

(六) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(七) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

| 控股子公司名称 | 注册地 | 主营业务               | 注册资本           | 持股比例  | 总资产            | 净资产            | 主营业务收入         | 净利润          |
|---------|-----|--------------------|----------------|-------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| 镁业科技    | 重庆  | 制造、销售镁铝金属汽车配件      | 115,679,762.00 | 97.8% | 128,108,731.95 | 102,947,380.85 | 114,669,459.44 | 4,591,220.39 |
| 天泰荣观    | 重庆  | 设计、制造、销售铝合金家居      | 5,000,000.00   | 60%   | 62,565,999.42  | 11,158,904.30  | 56,266,192.06  | 3,420,251.94 |
| 鑫源农机    | 重庆  | 设计、制造、销售农机、通机、园林机械 | 37,500,000.00  | 51%   | 509,905,012.36 | 164,180,915.05 | /              | /            |

(八) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

☒适用 ☐不适用

1、近年来，中国镁行业在冶炼技术、合金化技术、表面处理技术等方面取得的显著进步，成为镁行业发展的重要驱动力。根据中研普华产业研究院发布的《2024-2029 年镁合金产业现状及未来发展趋势分析报告》显示，预计 2030 年全球镁和镁合金市场规模将达到 24.8 亿美元，未来几年年复合增长率为 4.1%。这一增长主要得益于镁合金具有轻质、高强度、耐腐蚀等特点优势，在航空航天、汽车、电子、医疗等领域得以广泛应用。其中，汽车行业是镁合金的主要应用领域，占据了市场份额的 50%以上。镁合金的应用可以有效提高汽车的燃油经济性，每减轻 100 公斤车重，每百公里油耗可降低 0.3-0.6 升。此外，镁合金在航空航天领域的应用也日益增加，成为航空航天领域的优质材料。在消费电子领域，镁合金已用于笔记本电脑、平板电脑和智能手机，以减轻重量并提高耐用性。医疗行业也看到镁合金用于各种应用，包括骨科植入物和手术器械。未来，随着技术的进步和应用领域的拓展，镁合金的性能和品质将得到进一步提升，为产业发展带来新的机遇。

2、中国作为农业大国和世界上最大的发展中国家，根据《中国商报网》相关信息，中国农机市场在未来 10 年中将保持较快增长，销售规模年均增速在 5-6%左右，预计 2030 年后中国农机市场规模将超过 9,000 亿元，有望在 10 年后形成一个万亿级的农机大市场。我国丘陵地区在国土总面积中的占比达 69%，丘陵地区耕地面积占全国耕地总面积中的占比约为 35%，丘陵地区人口在全国总人口中的占比达 54%。我国农作物耕种收综合机械化率为 74%，而丘陵地区农作物耕种收综合机械化率约 54%，远低于全国平均水平。从现阶段发展状况来看，丘陵山区作为实施乡村振兴战略的主战场，农业机械化具有广阔的发展前景和市场潜力，同时，政府政策的支持、技术的进步、农业需求的升级，为丘陵山区农业机械化的发展提供了有力支撑。丘陵山区农机装备研发应瞄准农业生产需求，强化产业化推广应用能力，从而加快丘陵农机装备的补短强弱和农业农村现代化进程。

## （二）公司发展战略

√适用 □不适用

按照公司提出的构建“材料-场景-智能”三位一体产业生态的战略目标，重点围绕镁/铝合金压铸业务和农机、通机、园林机械装备制造业务拓展市场，不断完善公司产业布局，持续提升公司核心竞争能力。通过鑫源文化的深度融入，整合业务中心，提高组织效率，实现营收规模突破性增长；加大研发与工艺改进，通过技术提升与精益管理提升盈利水平；加大智能化产业升级力度，农机业务通过 AI+草坪机器人及农业作业机器人商业化研发平台实现项目孵化；镁合金业务在积极寻求人形机器人新型材料替代机会方面，布局智能化人才梯队搭建，探索新的增长路径，为公司战略愿景奠定良好的基础。

## （三）经营计划

√适用 □不适用

2025 年，是公司实现战略转型升级的关键之年。公司将在既定战略目标的指引下，按照“拓市场，增赛道，强能力，提效益”的经营方针，深耕技术创新，加大研发投入，优化营销模式，拓展市场版图，严控成本费用，提升运营效能。同时，公司将进一步完善制度体系建设，通过精细化管理，激发内生动力，筑牢发展根基，不断提升公司综合竞争实力。

1、农机、通机与园林机械业务：随着农业现代化的深入推进和全球农机市场的不断拓展，公司农机业务有望凭借其独特的经营模式与技术创新，以精益制造为平台基础，用平台集中调配资源，打造最有价值的产品系列，形成 1+N 的战略路径，即 1 个制造研发平台+农机、通机、园林等产品经营的多元化体系。同时，公司坚持创新驱动发展战略，在国家丘陵山地农业政策的持续推动下，致力于丘陵地区农机产品智能化、轻量化、无人化发展，逐步实现公司传统农机向智慧农机升级转型。

主要措施，一是在微耕机、管理机小型农机方面，依托公司渠道规模，专注丘陵农机装备差异化发展，夯实市占率继续保持行业第一领先地位。二是在旋耕机、收割机等中型农机领域，依托鑫源品牌优势，以及差异化的产品优势，做好市场快速占位，并关注丘陵农机场景应用与装备创新同步带来的产品机会，如大田模式、缓坡地连片模式、户作模式、经作模式等，作好丘陵山区智能农机技术储备。三是通机板块，快速布局产品及渠道，补齐变频系列，获取大客户，奠定规模基础，构建动力核心竞争力；布局低碳清洁能源技术、智能储电设备，关注移动充电领域产品机会；布局越南生产基地，以满足海外市场规模发展需要。四是园林板块，聚焦草坪机、扫雪机系列，深入园林赛道市场拓展，布局智能割草机器人、锂电技术等。

2、镁/铝合金制造业务：随着近几年国内新能源汽车的迅速发展，公司全力以赴配合客户推进新产品研发落地，近几年获得的新能源汽车零部件产品实现迅速爬坡上量，公司产品结构得以持续优化。公司通过不断加强内部各项管理措施，在质量、生产效率进一步提升的基础上，市场口碑效应不断提升。为丰富产品结构，公司将以新能源汽车轻量化零部件产品为核心，积极开拓新行业、新市场，不断扩大镁/铝合金产品在相关领域轻量化、电动化以及智能化方面的广泛应用。

主要措施，一是通过努力挖掘现有老客户，力争获得更多汽车结构件优质新项目。二是积极在其他交通工具（如两轮电动车、电动摩托车）、汽车电子产业、新能源电池产业、IC 设计产业、智能机器人新型材料替代等新领域进行新客户开发，力争突破形成新的业绩增长点。三是在现有

产品技术与工艺基础上，增加后续加工工序等配置；自动化设备技术改造项目完成后，可较好地放大公司在地理位置上的成本优势，增强公司和客户之间的黏性，并获取更多的收益机会。

3、铝制家居产品业务：随着智能家居技术的普及，越来越多的消费者开始关注全屋智能装修；同时，通过使用环保材料和绿色施工技术，采用装配化家装，即通过将装修构件在工厂预制，现场进行组装模式，尽量减少建筑垃圾和能源消耗，并大幅提升施工效率和工程质量。公司全铝家居业务具备智能家居生产制造能力，随着技术的不断进步，在定制化生产和装配化家装方面具备较好的优势。公司将聚焦品牌，拓宽思路，充分利用目前家具家电“以旧换新”等政策鼓励的“旧房翻新”领域，以及广泛开发“新房全屋高端订制”等渠道，形成稳健持续的经营格局。

4、重点投资方向：2025 年，公司将通过“欧美市场突破-东南亚产能支点-国内技术策源”的三角布局，实现市场、制造、研发的跨域协同。主要投资计划有，一是产品创新矩阵研发：聚焦农业现代化转型升级的核心需求，以科技创新为引擎，以布局智能化技术研发与空白市场开拓为目的，投入战略级资源全面升级农机产品体系，广泛招募资深工程师补强研发专家团队力量，重塑传统农机产品线，填补市场服务盲区。二是国内制造平台升级：对镁业、农机生产基地进行产线设备升级，建立数字化管理平台，为未来打造智能制造基地奠定基础。三是欧美市场立体化开拓：建立欧美销售与物流仓储基地，搭建本土化网络，与当地核心经销商达成战略合作，进行重点市场拓展。四是农业机器人及园林机器人项目孵化：组建专项研发团队，完成机器人样机实测及小批量产品上线，为农业及园林“无人化装备解决方案供应商”转型升级做准备。

#### (四)可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

##### 1、原材料价格波动的风险

公司产品所需主要原材料包括镁合金和铝合金，以及相关产品自制配件用钢材及外购曲轴箱体、箱盖、变速箱箱体、传动箱箱体、曲轴部件、齿轮、油箱、电机、蓄电池等关键配件，直接材料成本占主营业务成本的比重较高。若未来公司主要原材料的价格大幅上涨，且公司难以通过成本管控措施以及产品价格调整消化上述影响，将会导致公司产品毛利率下滑，进而对公司经营业绩产生不利影响。公司将通过密切关注分析原材料价格走势，适量库存，控制采购成本，积极与客户沟通，共同承担原材料涨价成本等方式降低原材料波动风险。

##### 2、汇率波动的影响

公司农机、通机及园林机械产品外销收入占主营业务收入比例较大，公司与境外客户主要结算货币为美元和欧元，因此国际外汇汇率波动直接影响到公司以人民币计价的销售收入，同时会形成汇兑损益。若未来人民币汇率发生较大波动，会使公司盈利水平面临一定的汇率波动风险。公司将根据自身特性，紧密关注国际外汇行情变动，合理利用外汇避险工具，尽可能减小汇兑风险。

##### 3、宏观环境波动的风险

随着公司越南等海外生产、销售基地逐渐搭建落地，公司通机及园林机械等产品外销业务将逐步增大。当前全球经济复苏进程缓慢，国际地缘政治风险错综复杂，贸易政策壁垒不断加剧，共同引发产品成本、运输成本攀升等连锁反应，加剧了全球经济的不确定性。公司将根据自身特性，密切关注国际形势的变化，通过持续的研发和创新不断提升技术实力，积极探索智能农机装备等领域，不断拓展各种应用市场推广力度，持续改善提升公司盈利能力。

#### (五)其他

☐适用 ☒不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规及规范性文件要求，开展公司治理工作，不断完善公司法人治理结构和公司各项内部管理制度，加强信息披露，改善投资者关系管理，规范公司运作。

#### 1、股东大会

公司严格按照《公司章程》《股东大会议事规则》等相关规定的要求，规范执行股东大会的召集、召开和议事程序。公司能够平等对待所有股东，保护中小投资者利益。中小投资者能依法享有平等地位，充分行使自己的权利。公司常年法律顾问对股东大会作大会现场见证，并出具了法律意见书。报告期内，本公司召开了 4 次股东大会。

#### 2、董事会

根据公司实际情况，公司董事会人数由 9 人调整为 7 人组成，其中独立董事 3 人。董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会共四个专门委员会，协助董事会履行决策和监控职能，充分发挥各委员会的专业优势，保证董事会决策程序的合法性、科学性、正确性。报告期内，本公司董事会召开了 8 次会议。

#### 3、监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名。公司监事认真履行职责，对公司运作流程和董事、高级管理人员的履职情况进行了监督，定期检查公司财务、投资等重要事项，充分维护了公司和股东的利益。

#### 4、投资者关系管理

公司积极开展投资者交流沟通活动，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，树立了资本市场上公开透明、负责任的上市公司形象。通过上证 E 互动，投资者热线，投资者专用邮箱等多种形式与市场互动，充分听取、正视中小投资者的意见与诉求。

#### 5、内幕知情人登记管理

公司建立了《内幕信息知情人登记管理制度》，对涉及公司定期报告发布、重大事项审议期间的相关内幕知情人进行登记、备案，并根据监管部门的要求及时报备。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

□适用 √不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

√适用 □不适用

2024 年 8 月，公司控股股东及实控人发生变更，东方鑫源成为公司控股股东。2024 年末，公司受赠东方鑫源旗下鑫源农机 51%股权，东方鑫源控制的鑫源汽车同时销售通机产品与公司形成同业竞争。东方鑫源披露的《详式权益变动报告书》显示，将避免与上市公司产生同业竞争。目前公司正着手论证在越南建立生产基地的可行性，以尽快解决该同业竞争问题。

### 三、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|------|------|----------------|-----------|------|
|------|------|----------------|-----------|------|

|                 |                  |                |                  |                                         |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|-----------------------------------------|
| 2023 年年度股东大会    | 2024 年 5 月 17 日  | www.sse.com.cn | 2024 年 5 月 18 日  | 详见《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2024-19）    |
| 2024 年第一次临时股东大会 | 2024 年 8 月 23 日  | www.sse.com.cn | 2024 年 8 月 24 日  | 详见《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2024-38） |
| 2024 年第二次临时股东大会 | 2024 年 10 月 28 日 | www.sse.com.cn | 2024 年 10 月 29 日 | 详见《2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2024-52） |
| 2024 年第三次临时股东大会 | 2024 年 12 月 9 日  | www.sse.com.cn | 2024 年 12 月 10 日 | 详见《2024 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2024-67） |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐适用 ☒不适用

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

| 单位：股 |            |    |    |            |           |       |       |            |        |                      |              |
|------|------------|----|----|------------|-----------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 姓名   | 职务         | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期    | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元） | 是否在公司关联方获取报酬 |
| 龚大兴  | 董事长        | 男  | 54 | 2024/8/23  | 2026/1/5  | 0     | 0     | 0          |        | 2.67                 | 是            |
| 钟秉福  | 董事、总经理     | 男  | 62 | 2024/8/23  | 2026/1/5  | 0     | 0     | 0          |        | 40.49                | 否            |
| 郑婧   | 财务总监       | 女  | 42 | 2019/7/24  | 2026/1/5  | 0     | 0     | 0          |        | 71.60                | 否            |
|      | 董事         |    |    | 2021/8/25  | 2026/1/5  |       |       |            |        |                      |              |
|      | 副总经理       |    |    | 2021/7/30  | 2026/1/5  |       |       |            |        |                      |              |
| 谢欣宏  | 董事         | 男  | 39 | 2024/10/28 | 2026/1/5  | 0     | 0     | 0          |        | 1.33                 | 是            |
| 冉茂盛  | 独立董事       | 男  | 61 | 2023/7/26  | 2026/1/5  | 0     | 0     | 0          |        | 8.00                 | 否            |
| 王建军  | 独立董事       | 男  | 59 | 2023/1/6   | 2026/1/5  | 0     | 0     | 0          |        | 8.00                 | 否            |
| 戴薇   | 独立董事       | 女  | 34 | 2023/1/6   | 2026/1/5  | 0     | 0     | 0          |        | 8.00                 | 否            |
| 周隆林  | 监事会主席      | 男  | 54 | 2024/8/23  | 2026/1/5  | 0     | 0     | 0          |        | 2.33                 | 是            |
| 易丹春  | 监事         | 男  | 41 | 2024/8/23  | 2026/1/5  | 0     | 3,000 | 3,000      |        | 2.33                 | 是            |
| 陈文英  | 职工代表监事     | 女  | 38 | 2021/9/30  | 2026/1/5  | 0     | 0     | 0          |        | 29.19                | 否            |
| 邹莎   | 董事会秘书      | 女  | 52 | 2021/9/30  | 2026/1/5  | 0     | 0     | 0          |        | 69.20                | 否            |
| 李果   | 副总经理       | 男  | 41 | 2025/2/11  | 2026/1/5  | 0     | 0     | 0          |        | 0                    | 否            |
| 李曦   | 副总经理（离任）   | 男  | 41 | 2021/9/30  | 2025/2/11 | 0     | 0     | 0          |        | 63.50                | 否            |
| 曾率   | 董事（离任）     | 男  | 48 | 2021/8/25  | 2024/8/1  | 0     | 0     | 0          |        | 5.33                 | 否            |
| 丁涛   | 董事（离任）     | 男  | 49 | 2019/7/24  | 2024/8/1  | 0     | 0     | 0          |        | 5.33                 | 否            |
| 何志   | 监事会主席（离任）  | 男  | 56 | 2019/7/24  | 2024/8/23 | 0     | 0     | 0          |        | 4.67                 | 否            |
| 高峰   | 监事（离任）     | 男  | 45 | 2023/1/6   | 2024/8/23 | 0     | 0     | 0          |        | 4.67                 | 是            |
| 李红军  | 董事（离任）     | 男  | 59 | 2023/1/6   | 2024/8/23 | 0     | 0     | 0          |        | 114.51               | 否            |
|      | 董事长（离任）、总经 |    |    | 2023/1/11  | 2024/8/23 |       |       |            |        |                      |              |

|    |          |   |    |            |           |   |       |       |   |        |   |
|----|----------|---|----|------------|-----------|---|-------|-------|---|--------|---|
|    | 理（离任）    |   |    |            |           |   |       |       |   |        |   |
| 许涛 | 董事（离任）   | 男 | 34 | 2023/12/18 | 2024/8/23 | 0 | 0     | 0     |   | 5.33   | 否 |
| 田磊 | 董事（离任）   | 男 | 47 | 2023/1/6   | 2024/9/24 | 0 | 0     | 0     |   | 35.33  | 否 |
|    | 副总经理（离任） |   |    | 2023/1/11  | 2024/8/1  |   |       |       |   |        |   |
| 合计 | /        | / | /  | /          | /         | 0 | 3,000 | 3,000 | / | 481.83 | / |

| 姓名  | 主要工作经历                                                                                                                                                                                                                             |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 龚大兴 | 自 1997 年开始,先后创办重庆鑫源摩托车股份有限公司、重庆鑫源农机股份有限公司、鑫源汽车有限公司、东方鑫源集团有限公司等。历任中国青年企业家协会第十一届副会长,第四届重庆市青年企业家协会会长,重庆市第三、四届人大代表,重庆市工商联(总商会)第四、五、六届副主席,获重庆市优秀民营企业家、重庆市第五届劳动模范、2024 品牌强国百名创新企业家等称号,现任东方鑫源集团有限公司董事长兼总裁。2024 年 8 月起,任重庆丰华(集团)股份有限公司董事长。 |
| 钟秉福 | 1985 年至 1999 年任重庆天鹅交通机械厂副厂长,自 2000 年开始,历任重庆鑫源摩托车股份有限公司总经理、鑫源汽车有限公司常务副总经理及制造事业部总经理等。2024 年 8 月起,任重庆丰华(集团)股份有限公司董事、总经理。                                                                                                              |
| 郑婧  | 2014 年 12 月至 2017 年 4 月,任重庆丰华(集团)股份有限公司内部审计经理;2017 年 5 月至 2019 年 6 月任公司高级内部审计经理;2019 年 7 月至 2021 年 7 月任公司财务总监,2021 年 7 月至今任公司副总经理,2021 年 8 月起担任公司董事、财务总监。                                                                          |
| 谢欣宏 | 先后在毕马威会计师事务所、中国投资担保有限公司、招商银行、长江证券、申港证券及重庆爱积慧科技有限公司等单位任职,现任东方鑫源集团有限公司投资总监。2024 年 10 月起,任重庆丰华(集团)股份有限公司董事。                                                                                                                           |
| 冉茂盛 | 曾任重庆大学财务处处长兼国有资产管理办公室主任、审计处处长,中国教育会计学会常务理事,重庆宗申动力机械股份有限公司、重庆钢铁股份有限公司独立董事;现任重庆大学经济与工商管理学院教授,博士生导师,重庆百货大楼股份有限公司独立董事。2023 年 7 月起任重庆丰华(集团)股份有限公司独立董事。                                                                                  |
| 王建军 | 1987 年 9 月至 1996 年 10 月就职于杭州市萧山区司法局工作,1996 年 10 月至 2004 年 3 月浙江钱江潮律师事务所专职律师、合伙人,2004 年 4 月至今任浙江新鉴君律师事务所主任、创始合伙人,现任元成环境股份有限公司独立董事。2023 年 1 月起担任重庆丰华(集团)股份有限公司独立董事。                                                                  |
| 戴薇  | 先后任职于绿地集团西南房地产事业部、四川发现律师事务所,于 2021 年创立四川发现(昆明)律师事务所,现为四川发现(昆明)律师事务所主任。2023 年 1 月起担任重庆丰华(集团)股份有限公司独立董事。                                                                                                                             |
| 周隆林 | 曾任重庆金仑制造有限公司科长,自 2001 年开始,历任重庆鑫源摩托车股份有限公司副总经理、东方鑫源集团有限公司副总裁、重庆九龙坡民泰村镇银行股份有限公司董事、重庆鑫源融资租赁有限公司总经理等职务,现任东方鑫源集团有限公司董事。2024 年 8 月起担任重庆丰华(集团)股份有限公司监事会主席。                                                                                |
| 易丹春 | 曾任重庆力帆实业(集团)进出口有限公司财务副部长、力帆-越南摩托车制造联营公司财务部长、重庆新铝时代科技股份有限公司财务副部长。2021 年开始,历任重庆鑫源摩托车股份有限公司财务副总监、东方鑫源集团有限公司审计合规部部长,现任东方鑫源集团有限公司风险                                                                                                     |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | 控制部部长。2024 年 8 月起担任重庆丰华(集团)股份有限公司监事。                                                                                                                                                                                                                                           |
| 陈文英 | 2011 年 3 月至 2014 年 3 月任重庆德天新材料科技股份有限公司会计主管, 2014 年 3 月至 2021 年 8 月任重庆德天新材料科技股份有限公司财务经理, 2021 年 8 月至今任重庆丰华(集团)股份有限公司财务经理, 2021 年 9 月至今任公司职工代表监事。                                                                                                                                |
| 邹莎  | 1994 年 8 月至 2004 年 5 月在重庆桐君阁股份有限公司任董事会秘书兼办公室主任, 2004 年 5 月至 2011 年 8 月在重庆国华医药有限公司任副总经理, 2012 年 1 月至 2013 年 10 月在重庆渝富投资有限公司任综合管理部总经理, 2013 年 10 月至 2020 年 6 月在重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司任综合管理部总经理、风险合规部总经理, 2020 年 7 月至 2021 年 9 月任隆鑫通用动力股份有限公司董事会秘书, 2021 年 9 月至今任重庆丰华(集团)股份有限公司董事会秘书。 |
| 李果  | 历任比亚迪股份有限公司工程师、华为技术有限公司工程师、深圳立德科技有限公司联合创始人, 2012 年 7 月至 2024 年 2 月在东方鑫源集团有限公司及其附属企业先后担任新能源汽车研究所所长、海外并购项目经理、流程与 IT 总监、人力资源总监、汽车海外营销事业部总经理等职务, 2024 年 12 月至今任重庆鑫源农机股份有限公司董事。2025 年 2 月至今任重庆丰华(集团)股份有限公司副总经理。                                                                     |
| 李曦  | 原任公司副总经理, 2025 年 2 月已离任。                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 曾率  | 原任公司董事, 2024 年 8 月已离任。                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 丁涛  | 原任公司董事, 2024 年 8 月已离任。                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 何志  | 原任公司监事会主席, 2024 年 8 月已离任。                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 高峰  | 原任公司监事, 2024 年 8 月已离任。                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 李红军 | 原任公司董事长、总经理, 2024 年 8 月已离任。                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 许涛  | 原任公司董事, 2024 年 8 月已离任。                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 田磊  | 原任公司董事、副总经理, 2024 年 9 月已离任。                                                                                                                                                                                                                                                    |

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1、 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称     | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|------------|------------|--------|--------|
| 龚大兴          | 东方鑫源集团有限公司 | 董事长兼总裁     |        |        |
| 谢欣宏          | 东方鑫源集团有限公司 | 投资总监       |        |        |
| 周隆林          | 东方鑫源集团有限公司 | 董事         |        |        |
| 易丹春          | 东方鑫源集团有限公司 | 审计监察部部长    |        |        |
| 在股东单位任职情况的说明 |            |            |        |        |

**2、 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 |
|--------|-------------------|------------|--------|--------|
| 龚大兴    | 鑫源汽车有限公司          | 董事长, 经理    |        |        |
| 龚大兴    | 重庆鑫源摩托车股份有限公司     | 董事长        |        |        |
| 龚大兴    | 重庆鑫源动力制造有限公司      | 董事长        |        |        |
| 龚大兴    | 重庆鑫源融资租赁有限公司      | 董事长        |        |        |
| 龚大兴    | 重庆鑫源定制科技有限公司      | 董事, 经理     |        |        |
| 龚大兴    | 重庆斯威汽车销售有限公司      | 董事长        |        |        |
| 龚大兴    | 重庆鑫卓途科技有限公司       | 董事, 经理     |        |        |
| 龚大兴    | 重庆鑫源汽车科技有限公司      | 董事, 经理     |        |        |
| 龚大兴    | 重庆瀚源摩托车进出口有限公司    | 董事长        |        |        |
| 冉茂盛    | 重庆大学经济与工商管理学院     | 教授         |        |        |
| 冉茂盛    | 重庆百货大楼股份有限公司      | 独立董事       |        |        |
| 王建军    | 浙江新鉴君律师事务所        | 创始人、主任     |        |        |
| 王建军    | 元成环境股份有限公司        | 独立董事       |        |        |
| 戴薇     | 四川发现（昆明）律师事务所     | 主任         |        |        |
| 周隆林    | 鑫源汽车有限公司          | 董事         |        |        |
| 周隆林    | 重庆鑫源动力制造有限公司      | 董事         |        |        |
| 周隆林    | 重庆鑫源融资租赁有限公司      | 董事, 经理     |        |        |
| 周隆林    | 重庆鑫货滴汽车服务有限公司     | 执行董事兼总经理   |        |        |
| 周隆林    | 重庆九龙坡民泰村镇银行股份有限公司 | 董事         |        |        |
| 周隆林    | 开承体育文化产业（重庆）有限公司  | 董事         |        |        |
| 周隆林    | 重庆鑫卓途科技有限公司       | 监事         |        |        |
| 周隆林    | 重庆瀚源摩托车进出口有限公司    | 监事         |        |        |
| 易丹春    | 鑫源汽车有限公司          | 监事         |        |        |
| 易丹春    | 重庆鑫源汽车科技有限公司      | 监事         |        |        |
| 易丹春    | 重庆鑫源定制科技有限公司      | 监事         |        |        |
| 易丹春    | 西联电驱（重庆）科技有限公司    | 监事         |        |        |
| 李果     | 西联电驱（重庆）科技有限公司    | 董事         |        |        |
| 李果     | 重庆先锐智能科技有限公司      | 执行董事兼总经理   |        |        |
| 丁涛     | 重庆隆鑫文化旅游产业集团有限公司  | 监事         |        |        |
| 丁涛     | 北京佳瑞投资有限公司        | 监事         |        |        |
| 丁涛     | 重庆隆鑫矿业投资有限公司      | 监事         |        |        |
| 丁涛     | 重庆隆鑫健康产业有限公司      | 监事         |        |        |

|              |                    |          |  |  |
|--------------|--------------------|----------|--|--|
| 丁涛           | 重庆隆鑫投资有限公司         | 监事       |  |  |
| 丁涛           | 重庆市隆鑫置业有限公司        | 监事       |  |  |
| 丁涛           | 重庆三峰泉风景旅游度假有限公司    | 监事       |  |  |
| 丁涛           | 重庆神龙山温泉开发有限公司      | 监事       |  |  |
| 丁涛           | 北京盛世华隆管理咨询有限公司     | 监事       |  |  |
| 丁涛           | 重庆隆鑫硕耕农业开发有限公司     | 监事       |  |  |
| 丁涛           | 重庆丰硕旅游开发有限公司       | 监事       |  |  |
| 丁涛           | 北京盛鑫瑞淇矿业投资有限公司     | 监事会主席    |  |  |
| 李红军          | 杭州佳业生物科技有限公司       | 执行董事兼总经理 |  |  |
| 李红军          | 宁波智伍信息科技合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人  |  |  |
| 李红军          | 杭州拜华诺生物工程（集团）有限公司  | 董事长      |  |  |
| 李红军          | 南瑞生物科技集团（深圳）有限公司   | 董事       |  |  |
| 李红军          | 海南仑舟科技有限公司         | 董事长      |  |  |
| 李红军          | 成都海威华芯科技有限公司       | 董事       |  |  |
| 许涛           | 浙江佳博源贸易有限公司        | 执行董事兼总经理 |  |  |
| 许涛           | 杭州钱胜物资有限公司         | 执行董事兼总经理 |  |  |
| 许涛           | 海南中色国际贸易有限公司       | 执行董事兼总经理 |  |  |
| 许涛           | 平阳启贤实业有限公司         | 执行董事, 经理 |  |  |
| 许涛           | 丽水泰欣生物科技有限公司       | 执行董事兼总经理 |  |  |
| 许涛           | 麻阳恒源电力发展有限公司       | 董事       |  |  |
| 许涛           | 天虫私募基金管理有限公司       | 监事       |  |  |
| 许涛           | 重庆中科久泰企业管理有限公司     | 监事       |  |  |
| 许涛           | 杭州广鸿汽车服务有限公司       | 监事       |  |  |
| 田磊           | 大连举扬科技股份有限公司       | 董事       |  |  |
| 田磊           | 杭州妞诺科技有限公司         | 董事       |  |  |
| 在其他单位任职情况的说明 |                    |          |  |  |

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

|                                              |                                                                               |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序                          | 公司董事和监事的津贴由董事会薪酬与考核委员会提案，董事会审议通过后报股东大会审议批准；高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会研究制定，董事会审议决定。 |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避                          | 是                                                                             |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况 | 无                                                                             |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据                           | 根据岗位职责、工作业绩、企业经济效益及同行业其他公司相关岗位的薪酬水平，结合公司相关薪酬与绩效考核管理制度确定薪酬依据。                  |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况                        | 公司董事、监事按季度支付津贴；公司高级管理人员根据公司年度经营业绩、承担的经营目标和工作职责确定相应报酬，并按年度考核兑现。                |
| 报告期末全体董事、监事和                                 | 2024 年度，全体董事、监事和高级管理人员（含离任人员）实际                                               |

|                 |                        |
|-----------------|------------------------|
| 高级管理人员实际获得的报酬合计 | 获得的报酬合计 481.83 万元（税前）。 |
|-----------------|------------------------|

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名  | 担任的职务    | 变动情形  | 变动原因                                                           |
|-----|----------|-------|----------------------------------------------------------------|
| 曾率  | 原董事      | 离任    | 2024 年 8 月 1 日提交辞职报告离任                                         |
| 丁涛  | 原董事      | 离任    | 2024 年 8 月 1 日提交辞职报告离任                                         |
| 何志  | 原监事会主席   | 离任    | 2024 年 8 月 1 日提交辞职报告，8 月 23 日辞职报告生效                            |
| 高峰  | 原监事      | 离任    | 2024 年 8 月 1 日提交辞职报告，8 月 23 日辞职报告生效                            |
| 龚大兴 | 董事长      | 选举    | 2024 年 8 月 23 日召开 2024 年第一次临时股东大会选举为董事，同日召开第十届董事会第十一次会议选举为董事长  |
| 钟秉福 | 董事、总经理   | 选举、聘任 | 2024 年 8 月 23 日召开 2024 年第一次临时股东大会选举为董事，同日召开第十届董事会第十一次会议聘任为总经理  |
| 周隆林 | 监事会主席    | 选举    | 2024 年 8 月 23 日召开 2024 年第一次临时股东大会选举为监事，同日召开第十届监事会第七次会议选举为监事会主席 |
| 易丹春 | 监事       | 选举    | 2024 年 8 月 23 日召开 2024 年第一次临时股东大会选举为监事                         |
| 李红军 | 原董事长兼总经理 | 离任    | 2024 年 8 月 23 日提交辞职报告，同时辞去董事长和总经理职务                            |
| 许涛  | 原董事      | 离任    | 2024 年 8 月 23 日提交辞职报告离任                                        |
| 田磊  | 原董事兼副总经理 | 离任    | 2024 年 8 月 1 日、9 月 24 日分别提交辞职报告，辞去董事、副总经理职务                    |
| 谢欣宏 | 董事       | 选举    | 2024 年 10 月 28 日召开 2024 年第二次临时股东大会选举为董事                        |
| 李曦  | 原副总经理    | 解聘    | 2025 年 2 月 11 日召开第十届董事会第十七次会议，解聘副总经理职务                         |
| 李果  | 副总经理     | 聘任    | 2025 年 2 月 11 日召开第十届董事会第十七次会议，聘任为副总经理                          |

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

因 2021 年度控股子公司镁业科技和天泰荣观在相关业务开展中，存在提前确认收入、营业收入确认不准确、营业成本误漏结转等情况，2022 年 9 月，中国证券监督管理委员会上海证监局下发《行政监管措施决定书》，对公司及时任董事长兼总经理左勇、时任财务总监郑婧、时任董事会秘书邹莎出具警示函；2022 年 10 月，上海证券交易所下发《关于对重庆丰华(集团)股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定》：对公司及时任董事长兼总经理左勇、时任财务总监郑婧、时任董事会秘书邹莎予以监管警示。

具体内容详见中国证券监督管理委员会网站(<http://www.csrc.gov.cn/>)和上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn/>)。

#### (六) 其他

□适用 √不适用

#### 五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次  | 召开日期       | 会议决议                               |
|-------|------------|------------------------------------|
| 第十届董事 | 2024 年 4 月 | 审议通过《2023 年度董事会工作报告》、《2023 年年度报告及摘 |

|              |                  |                                                                                                             |
|--------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 会第九次会议       | 25 日             | 要》等议案，详见《第十届董事会第九次会议决议公告》，公告编号：临 2024-11。                                                                   |
| 第十届董事会第十次会议  | 2024 年 8 月 7 日   | 审议通过《关于增补龚大兴、钟秉福为公司第十届董事会非独立董事的议案》、《关于召开 2024 年第一次临时股东大会的议案》等议案，详见《第十届董事会第十次会议决议公告》，公告编号：临 2024-28。         |
| 第十届董事会第十一次会议 | 2024 年 8 月 23 日  | 审议通过《2024 年半年度报告及摘要》、《关于公司 2024 年半年度利润分配预案的议案》等议案，详见《第十届董事会第十一次会议决议公告》，公告编号：临 2024-33。                      |
| 第十届董事会第十二次会议 | 2024 年 8 月 23 日  | 审议通过《关于选举龚大兴先生为公司董事长的议案》、《关于聘任钟秉福先生为公司总经理的议案》等议案，详见《第十届董事会第十二次会议决议公告》，公告编号：临 2024-39。                       |
| 第十届董事会第十三次会议 | 2024 年 10 月 11 日 | 审议通过《关于选聘 2024 年度财务和内部控制审计机构的议案》、《关于增补谢欣宏为公司第十届董事会非独立董事的议案》等议案，详见《第十届董事会第十三次会议决议公告》，公告编号：临 2024-48。         |
| 第十届董事会第十四次会议 | 2024 年 10 月 28 日 | 审议通过《2024 年第三季度报告》、《关于选举董事龚大兴为代表公司执行公司事务的董事的议案》等议案，详见《第十届董事会第十四次会议决议公告》，公告编号：临 2024-53。                     |
| 第十届董事会第十五次会议 | 2024 年 11 月 21 日 | 审议通过《关于子公司镁合金压铸及深加工升级改造的议案》、《关于与控股股东签署〈股权赠与协议〉暨关联交易的议案》等议案，详见《第十届董事会第十五次会议决议公告》，公告编号：临 2024-57。             |
| 第十届董事会第十六次会议 | 2024 年 11 月 28 日 | 审议通过《关于增加 2024 年度日常关联交易金额及 2025 年度日常关联交易预计的议案》，详见《关于增加 2024 年度日常关联交易额度及 2025 年度日常关联交易预计的公告》，公告编号：临 2024-65。 |

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 龚大兴  | 否      | 5          | 5      | 3         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 钟秉福  | 否      | 5          | 5      | 3         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 郑婧   | 否      | 8          | 8      | 3         | 0      | 0    | 否             | 4         |
| 谢欣宏  | 否      | 3          | 3      | 2         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 冉茂盛  | 是      | 8          | 8      | 4         | 0      | 0    | 否             | 4         |
| 王建军  | 是      | 8          | 8      | 4         | 0      | 0    | 否             | 4         |
| 戴薇   | 是      | 8          | 8      | 3         | 0      | 0    | 否             | 4         |
| 曾率   | 否      | 1          | 1      | 0         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 丁涛   | 否      | 1          | 1      | 0         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 李红军  | 否      | 3          | 3      | 0         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 许涛   | 否      | 3          | 3      | 0         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 田磊   | 否      | 4          | 4      | 1         | 0      | 0    | 否             | 2         |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 8 |
| 其中：现场会议次数      | 1 |
| 通讯方式召开会议次数     | 3 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 4 |

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

## (三) 其他

☐适用 ☒不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

☒适用 ☐不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别  | 成员姓名        |
|----------|-------------|
| 审计委员会    | 冉茂盛、王建军、龚大兴 |
| 提名委员会    | 王建军、冉茂盛、钟秉福 |
| 薪酬与考核委员会 | 戴薇、冉茂盛、钟秉福  |
| 战略委员会    | 龚大兴、钟秉福、王建军 |

### (二) 报告期内审计委员会召开 7 次会议

| 召开日期             | 会议内容                                                                                                                                                                                    | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------|
| 2024 年 1 月 24 日  | 2023 年年报审计沟通会                                                                                                                                                                           |         |          |
| 2024 年 4 月 15 日  | 会议审议通过《2023 年年度报告及摘要》《2023 年度财务决算报告》《2023 年度内部控制评价报告》《董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告》《审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告》《关于计提 2023 年度资产减值准备的议案》《关于制定〈会计师事务所选聘制度〉的议案》《2024 年第一季度报告》合计 8 项议案 |         |          |
| 2024 年 8 月 13 日  | 会议审议通过《2024 年半年度报告及摘要》《关于核销应收款项及报废在建工程的议案》《关于执行新会计准则及会计政策的议案》合计 3 项议案                                                                                                                   |         |          |
| 2024 年 9 月 5 日   | 会议审议通过《关于发出选聘年审会计师事务所邀请招标公告的议案》                                                                                                                                                         |         |          |
| 2024 年 10 月 9 日  | 会议审议通过《关于选聘 2024 年度财务和内部控制审计机构的议案》                                                                                                                                                      |         |          |
| 2024 年 10 月 18 日 | 会议审议通过《2024 年第三季度报告》《关于调整内控审计部门的议案》合计 2 项议案                                                                                                                                             |         |          |
| 2024 年 11 月 18 日 | 2024 年度审计沟通会                                                                                                                                                                            |         |          |

(三) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

| 召开日期             | 会议内容                | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------------------|---------------------|---------|----------|
| 2024 年 11 月 18 日 | 关于子公司厂房及设备改造升级项目的议案 |         |          |

(四) 报告期内提名委员会召开 3 次会议

| 召开日期            | 会议内容                         | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-----------------|------------------------------|---------|----------|
| 2024 年 8 月 2 日  | 关于增补龚大兴、钟秉福为公司第十届董事会非独立董事的议案 |         |          |
| 2024 年 8 月 16 日 | 关于聘任公司总经理的议案                 |         |          |
| 2024 年 10 月 9 日 | 关于增补谢欣宏为公司第十届董事会非独立董事的议案     |         |          |

(五) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

| 召开日期            | 会议内容                  | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-----------------|-----------------------|---------|----------|
| 2024 年 4 月 15 日 | 关于高级管理人员 2024 年度薪酬的议案 |         |          |

(六) 存在异议事项的具体情况

☐适用 ☒不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 12     |
| 主要子公司在职员工的数量           | 580    |
| 在职员工的数量合计              | 592    |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0      |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 353    |
| 销售人员                   | 61     |
| 技术人员                   | 66     |
| 财务人员                   | 21     |
| 行政人员                   | 41     |
| 其他                     | 50     |
| 合计                     | 592    |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |

|        |     |
|--------|-----|
| 研究生及以上 | 8   |
| 本科     | 105 |
| 大专     | 96  |
| 高中及以下  | 383 |
| 合计     | 592 |

**(二) 薪酬政策**

☒ 适用 ☐ 不适用

公司根据《劳动法》《劳动合同法》等法律法规的要求，结合公司实际情况，建立了与公司发展战略相符合的用工制度与薪酬体系。公司依法与员工签订劳动合同，并为员工缴纳各类社会保障费用。配合公司战略和经营情况，针对不同的人群制定相应的薪酬政策，保证员工收入具有市场竞争力。

**(三) 培训计划**

☐ 适用 ☒ 不适用

**(四) 劳务外包情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

**十、利润分配或资本公积金转增预案**

**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

☒ 适用 ☐ 不适用

**1、现金分红政策的制定**

《公司章程》第一百五十七条（四）规定“在公司当年盈利且累计未分配利润为正数且保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，如公司无重大投资计划或重大现金支出等事项（募集资金投资项目除外）发生，公司应当采取现金方式分配股利，公司每年以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可供分配利润的 10%，且任意连续 3 年以现金方式累计分配的利润原则上应不少于该 3 年实现的年均可分配利润的 30%，具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案”。

**2、近三年现金分红政策的执行**

因 2022 年、2023 年年末公司可供分配利润为负数，不满足现金分红条件，故 2022 年、2023 年末未实施现金分红。

2023 年年度股东大会审议通过了《关于盈余公积弥补亏损的议案》，公司将盈余公积中的任意公积金 28,753,567.81 元弥补了公司以前年度亏损。

在确保公司可持续发展的前提下，公司充分重视对投资者进行合理、有效的投资回报，报告期内公司利润分红执行情况如下：

2024 年半年度利润分预案：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），不实施送股和资本公积转增股本。公司 2024 年半年度利润分配预案已经第十届董事会独立董事第四次专门会议提前预审，第十届董事会第十一次会议审议通过，并经公司 2024 年第二次临时股东大会审议通过，已完成利润分配实施。

2024 年年度利润分预案：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，以资本公积转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 2 股，不派发现金红利，不送红股。公司 2024 年年度利润分配预案已经第十届董事会独立董事第七次专门会议提前预审，第十届董事会第十八次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议通过后实施。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

√适用 □不适用

|                                    |       |
|------------------------------------|-------|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求              | √是 □否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰                     | √是 □否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备                     | √是 □否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用                | √是 □否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | √是 □否 |

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

□适用 √不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                                    |              |
|------------------------------------|--------------|
| 每 10 股送红股数（股）                      | 0            |
| 每 10 股派息数（元）（含税）                   | 0.10         |
| 每 10 股转增数（股）                       | 2            |
| 现金分红金额（含税）                         | 1,880,205.08 |
| 合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润              | 8,757,024.93 |
| 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） | 21.47%       |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额                 | 0            |
| 合计分红金额（含税）                         | 1,880,205.08 |
| 合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） | 21.47%       |

**(五) 最近三个会计年度现金分红情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                                   |              |
|-----------------------------------|--------------|
| 最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)           | 1,880,205.08 |
| 最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)              | 0            |
| 最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2) | 1,880,205.08 |
| 最近三个会计年度年均净利润金额(4)                | 1,645,076.02 |
| 最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)      | 114.29%      |
| 最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润     | 8,757,024.93 |
| 最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润             | 1,474,243.04 |

**十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**☐适用 ☒不适用**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**☒适用 ☐不适用

公司制定了《高管人员薪酬与考核办法》，建立与公司经营相适应的高级管理人员薪酬激励约束机制，有效地调动高管人员的积极性、主动性和创造性，全面提高企业经营管理水平。

**十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况**☒适用 ☐不适用

具体详见公司在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上披露的《2024 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用**十三、报告期内对子公司的管理控制情况**☒适用 ☐不适用

公司通过对子公司的规范运作、人事管理、财务管理、内部审计、信息披露、经营考核等方面进行风险控制，按照公司的整体发展战略规划，提高整体运作效率和抗风险能力，保障资产安全和保值增值。各子公司按照重大事项报告制度和审议程序，及时向公司分管负责人报告重大业务事项、重大财务事项，并严格按照授权规定将重大事项报公司董事会或股东大会审议。

**十四、内部控制审计报告的相关情况说明**☐适用 ☒不适用

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

无

十六、其他

☐适用 ☒不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

|                   |   |
|-------------------|---|
| 是否建立环境保护相关机制      | 是 |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） |   |

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

☐适用 ☒不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

☐适用 ☒不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

|                                              |   |
|----------------------------------------------|---|
| 是否采取减碳措施                                     | 否 |
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨）                             |   |
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等） |   |

具体说明

☐适用 ☒不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

☐适用 ☒不适用

(二) 社会责任工作具体情况

☐适用 ☒不适用

具体说明

☐适用 ☒不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

具体说明

☐适用 ☒不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景               | 承诺类型   | 承诺方      | 承诺内容 | 承诺时间            | 是否有履行期限 | 承诺期限  | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|--------|----------|------|-----------------|---------|-------|----------|----------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 股份限售   | 东方鑫源     | 注①   | 2024 年 7 月 26 日 | 是       | 36 个月 | 是        |                      |                 |
|                    | 解决同业竞争 | 东方鑫源、龚大兴 | 注②   | 2024 年 7 月 26 日 | 否       |       | 是        |                      |                 |
|                    | 解决关联交易 | 东方鑫源、龚大兴 | 注③   | 2024 年 7 月 26 日 | 否       |       | 是        |                      |                 |
|                    | 其他     | 东方鑫源、龚大兴 | 注④   | 2024 年 7 月 26 日 | 否       |       | 是        |                      |                 |

注①：本公司承诺，持有的上市公司股份自登记至名下之日起 36 个月内不通过任何形式转让，包括但不限于集合竞价、大宗交易以及协议转让等形式。但上市公司股份在同一实际控制人控制的不同主体之间转让不受前述 36 个月的限制。本次权益变动完成后，本公司持有的上市公司股份因送红股、转增股本等原因而增加的，增加的股份亦遵守上述锁定期承诺。

注②：为避免将来与上市公司产生同业竞争，本公司/本人作出如下承诺：“1、本公司/本人目前没有、将来也不以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）在中国境内、境外直接或间接从事与上市公司现有相同的、对上市公司现有业务在任何方面构成或可能构成直接或间接竞争的任何业务及活动；也不会以任何方式为与上市公司现有业务竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务和管理等方面的帮助或提供任何技术信息、业务运营、销售渠道等商业秘密；2、本公司/本人不新设或收购从事与上市公司现有业务相同的经营主体，或对上市公司现有业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；3、自本承诺函出具之日起，本公司/本人从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司之现有业务构成或可能构成实质性竞争的，本公司/本人将立即通知上市公司，并尽力将该等商业机会让与上市公司。如因未履行上述承诺给上市公司造成直接、间接的经济损失的，本公司/本人将赔偿上市公司因此而遭受的损失。”

注③：本次权益变动后，为规范本公司/本人及关联方与上市公司的关联交易，本公司/本人作出如下承诺：“1、本承诺人将严格遵守相关法律、法规、规范性文件、上市公司章程及关联交易决策制度等有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及上市公司与本承诺人及本承诺人控制的其他企业（不包含上市公司及其控制的企业，下同）之间的关联交易进行表决时，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序。2、本承诺人及本承诺人控制的其他企业将规范与上市公司发生关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依法签署协议，履行合法程序，按照上市公司章程、有关法律、法规、规则履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。3、本承诺人不利用在上市公司的地位及影响谋求上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利或谋求与上市公司达成交易的优先权利。4、本承诺人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为。若上市公司向本承诺人及本承诺人控制的其他企业提供担保的，应当严格按照法律法规的规定履行相关决策及信息披露程序。5、上述承诺于本承诺人直接或间接控制上市公司且上市公司保持上市地位期间持续有效。”

注④：为本次权益变动后持续保持上市公司独立性，本公司/本人作出如下承诺：“为确保本次权益变动完成后上市公司具有完善的法人治理结构和独立的经营能力，本公司/本人承诺：本次收购完成后，本公司/本人及控制的其他企业将与上市公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面保持相互独立，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护上市公司的独立性。若本公司/本人违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失，一切损失将由本公司/本人承担。”

## **(二) 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**

**是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

## **(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

☐ 适用 ☒ 不适用

## **二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

## **三、违规担保情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒适用 ☐不适用

详见第十节财务报告附注五 40. 重要会计政策和会计估计的变更。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐适用 ☒不适用

（四）审批程序及其他说明

☐适用 ☒不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

|                        | 原聘任              | 现聘任              |
|------------------------|------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬             | 70（含内部控制审计）      | 60（含内部控制审计）      |
| 境内会计师事务所审计年限           | 4                | 1                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | /                | 梁正勇、余海东          |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | /                | 1                |

|              | 名称               | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） | 15 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒适用 ☐不适用

公司综合考虑业务发展和审计服务的需求，按照公司《会计师事务所选聘制度（2024 年 4 月）》的相关规定，经公开邀标遴选，聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

☐适用 ☒不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

八、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

☐ 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒ 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，根据中国执行信息公开网（<http://zxgk.court.gov.cn>）公示信息显示，公司原控股股东、实际控制人因债务纠纷被多家法院列入被执行人、失信被执行人、限制消费人员。2024 年 8 月，公司控制权发生变更，控股股东由隆鑫控股变更为东方鑫源，实际控制人由涂建华先生变更为龚大兴先生。现控股股东及实际控制人不存在不良诚信状况。

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒ 适用 ☐ 不适用

| 事项概述                                                                                                                            | 查询索引                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| 公司第十届董事会第九次会议审议通过《关于 2024 年度日常关联交易预计的议案》，预计 2024 年与关联企业间的日常关联交易金额 2,450 万元。                                                     | 详见《关于 2024 年度日常关联交易预计的公告》，公告编号：临 2024-14。                    |
| 公司第十届董事会第十六次会议审议通过《关于增加 2024 年度日常关联交易额度及 2025 年度日常关联交易预计的公告》，调增 2024 年与关联企业间的日常关联交易金额 3,650.25 万元，预计 2025 年日常关联交易金额合计 9,596 万元。 | 详见《关于增加 2024 年度日常关联交易额度及 2025 年度日常关联交易预计的公告》，公告编号：临 2024-65。 |

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

| 事项概述                            | 查询索引                                                                                |
|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司控股股东东方鑫源将其持有的鑫源农机 51%股权无偿赠与公司 | 详见《关于与控股股东签署〈股权赠与协议〉暨关联交易的公告》《关于控股股东无偿赠与股权进展暨完成股权变更登记的公告》，公告编号：临 2024-65、临 2024-68。 |

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

## (三)共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (四)关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六)其他

☐适用 ☒不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

☐适用 ☒不适用

2、 承包情况

☐适用 ☒不适用

3、 租赁情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称           | 租赁方名称          | 租赁资产情况   | 租赁资产涉及金额     | 租赁起始日      | 租赁终止日      | 租赁收益         | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-----------------|----------------|----------|--------------|------------|------------|--------------|----------|-----------|--------|------|
| 重庆铝产业开发投资集团有限公司 | 天泰荣观           | 生产厂房和办公室 | 2,481,394.64 | 2021年6月1日  | 2026年5月31日 |              |          |           | 否      |      |
| 镁业科技            | 隆鑫通用动力股份有限公司   | 办公楼      |              | 2023年3月1日  | 2033年2月28日 | 6,808,262.86 | 合同       |           | 是      | 其他   |
| 天泰荣观            | 江阴市博能新能源科技有限公司 | 光伏边框生产线  |              | 2024年1月10日 | 2026年1月9日  | 276,106.19   | 合同       |           | 否      |      |

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |      |      |               |       |       |      |         |                                                                               |        |        |       |          |      |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------|---------|-------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|-------|----------|------|
| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕                                                                    | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
|                                    |             |      |      |               |       |       |      |         |                                                                               |        |        |       |          |      |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |      |      |               |       |       |      |         |                                                                               |        |        |       |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |      |      |               |       |       |      |         |                                                                               |        |        |       |          |      |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况                   |             |      |      |               |       |       |      |         |                                                                               |        |        |       |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |      |      |               |       |       |      |         | 1,000                                                                         |        |        |       |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |      |      |               |       |       |      |         | 1,000                                                                         |        |        |       |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |      |      |               |       |       |      |         |                                                                               |        |        |       |          |      |
| 担保总额（A+B）                          |             |      |      |               |       |       |      |         | 1,000                                                                         |        |        |       |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |             |      |      |               |       |       |      |         | 1.37                                                                          |        |        |       |          |      |
| 其中：                                |             |      |      |               |       |       |      |         |                                                                               |        |        |       |          |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |      |      |               |       |       |      |         | 0                                                                             |        |        |       |          |      |
| 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金额（D） |             |      |      |               |       |       |      |         | 0                                                                             |        |        |       |          |      |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |      |      |               |       |       |      |         | 0                                                                             |        |        |       |          |      |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |             |      |      |               |       |       |      |         | 0                                                                             |        |        |       |          |      |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |             |      |      |               |       |       |      |         | 无                                                                             |        |        |       |          |      |
| 担保情况说明                             |             |      |      |               |       |       |      |         | 镁业科技为公司控股子公司，为满足其业务需求，保障其业务有序开展，公司为其日常经营业务提供连带责任保证担保，担保事项在董事会审议通过后一年内有效，担保金额最 |        |        |       |          |      |

|  |                               |
|--|-------------------------------|
|  | 高额不超过1,000万元，上述额度可在担保期限内循环使用。 |
|--|-------------------------------|

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用    □不适用

单位：元    币种：人民币

| 类型     | 资金来源 | 发生额            | 未到期余额         | 逾期未收回金额 |
|--------|------|----------------|---------------|---------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 123,666,040.00 | 53,690,000.00 |         |
| 券商理财产品 | 自有资金 | 4,000,000.00   | 0.00          |         |

其他情况

□适用    √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用    □不适用

单位：元    币种：人民币

| 受托人  | 委托理财类型 | 委托理财金额       | 委托理财起始日期   | 委托理财终止日期 | 资金来源 | 资金投向                                                                      | 是否存在受限情形 | 报酬确定方式                                                                         | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失    | 未到期金额 | 逾期未收回金额 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|------|--------|--------------|------------|----------|------|---------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------|----------|------------|-------|---------|----------|-------------|--------------|
| 招商银行 | 银行理财产品 | 876,040.00   | 2016年5月4日  |          | 自有资金 | 直接或间接投资于各类银行存款                                                            | 否        | 本理财计划的分红收益                                                                     |       |          | 7,963.72   | -     |         | 是        | 是           |              |
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 1,600,000.00 | 2022年8月5日  |          | 自有资金 | 本产品投资于固定收益类资产的比例不低于产品总资产的80%。本产品主要投资范围包括但不限于（实际可投资范围根据法律法规及监管规定进行调整），现金；期 | 否        | “本产品采用1.00元固定理财产品份额净值交易方式，自产品成立日起每日将实现的产品净收益以分红形式（或净损失）分配给理财产品投资者，并将该部分收益以份额形式 |       |          | 133,381.07 | -     |         | 是        | 是           |              |
|      |        | 2,000,000.00 | 2022年9月30日 |          | 自有资金 |                                                                           | 否        |                                                                                |       |          | -          |       |         |          |             |              |

|            |        |               |                  |  |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |   |                                                                                                                                                                                                         |  |  |              |   |   |   |   |  |
|------------|--------|---------------|------------------|--|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--------------|---|---|---|---|--|
|            |        | 2,000,000.00  | 2023 年 1 月 18 日  |  | 自 有 资金 | 限在 1 年以内（含 1 年）的银行存款、债券回购、中央银行票据、同业存单；剩余期限在 397 天以内（含 397 天）的债券、在银行间市场和证券交易所市场发行的资产支持证券；银保监会、中国人民银行认可的其他具有良好流动性的货币市场工具。                                                                                                                                                                         | 否 | 按日结转到投资者理财账户，参与下一日产品收益分配，使理财产品份额净值始终保持 1.00 元”                                                                                                                                                          |  |  | -            |   |   |   |   |  |
|            |        | 5,000,000.00  | 2024 年 6 月 18 日  |  | 自 有 资金 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 否 |                                                                                                                                                                                                         |  |  | 5,000,000.00 |   |   |   |   |  |
|            |        | 3,000,000.00  | 2024 年 8 月 26 日  |  | 自 有 资金 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 否 |                                                                                                                                                                                                         |  |  | 3,000,000.00 |   |   |   |   |  |
|            |        | 2,000,000.00  | 2024 年 11 月 7 日  |  | 自 有 资金 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 否 |                                                                                                                                                                                                         |  |  | 2,000,000.00 |   |   |   |   |  |
| 华夏银行股份有限公司 | 银行理财产品 | 8,000,000.00  | 2023 年 10 月 27 日 |  | 自 有 资金 | 本理财产品募集的理财资金将直接或间接投资于以下金融工具：1. 现金；2. 期限在 1 年以内（含 1 年）的银行存款、债券回购、中央银行票据、同业存单；3. 剩余期限在 397 天以内（含 397 天）的债券、在银行间市场和证券交易所市场发行的资产支持证券；4. 监管机构认可的其他具有良好流动性的货币市场工具。                                                                                                                                    | 否 | 2022 年 12 月 19 日起，本理财产品根据每日理财产品收益情况，以每万份理财产品份额已实现收益为基准，为客户每日计算当日收益，并将该收益结转为产品份额。投资者自认/申购份额确认日当日开始享有收益分配权益；自赎回份额确认日当日起不再享有收益分配权益，快速赎回另行约定。理财产品份额保留到小数点后 2 位，小数点后 2 位以后的部分四舍五入。                           |  |  | 59,562.54    | - | 0 | 是 | 是 |  |
|            |        | 5,000,000.00  | 2024 年 1 月 2 日   |  | 自 有 资金 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 否 |                                                                                                                                                                                                         |  |  | 0            | 0 | 0 | 是 |   |  |
|            |        | 1,000,000.00  | 2024 年 3 月 11 日  |  | 自 有 资金 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 否 |                                                                                                                                                                                                         |  |  | 0            | 0 | 0 | 是 |   |  |
| 民生银行       | 银行理财产品 | 45,000,000.00 | 2024 年 5 月 29 日  |  | 自 有 资金 | 本理财产品可直接或通过资产管理计划、信托计划等间接投资于以下金融工具： 1. 现金；2. ★ 期限在 1 年以内（含 1 年）的银行存款、债券回购、中央银行票据、同业存单； 3. 剩余期限在◆ 397 天以内（含 397 天）的债券、在银行间市场和证券交易所市场发行的资产支持证券； 4. 监管机构认可的其他具有良好流动性的货币市场工具。如法律法规或监管机构允许本理财产品投资其他品种，经审议批准，在履行适当公告或披露程序后，可以将其纳入投资范围。本理财产品投资主体信用评级低于 AA+的商业银行的银行存款与同业存单的，管理人按照法律法规规定履行相应内部审批与信息披露程序。 | 否 | 在满足收益分配条件的前提下，管理人将视本产品运作情况进行收益分配，分配方式每日收益结转份额。本产品每日进行收益计算并分配，每日收益支付方式只采用收益结转产品份额方式。投资者自认/申购份额确认日当日开始享有收益分配权益；自赎回份额确认日当日起不再享有收益分配权益                                                                      |  |  | 73019.4      | 0 | 0 | 是 | 是 |  |
| 中信银行       | 银行理财产品 | 4,500,000.00  | 2024 年 10 月 12 日 |  | 自 有 资金 | 本理财产品存续期间，100%投资于以下债权类资产：（1）现金；（2）期限在 1 年以内（含 1 年）的银行存款、债券回购、中央银行票据、同业存单；（3）剩余期限在 397 天以内（含 397 天）的债券，在银行间市场和证券交易所市场发行的资产支持证券；（4）国务院银行业监督管理机构、中国人民银行认可的其他具有良好流动性的货币市场工具。                                                                                                                        | 否 | 1. 本产品存续期间理财收益的分配方式：【红利再投资】。2. 本产品存续期间理财收益分配的具体规则及投资者赎回时未付收益处理规则如下：【（1）本理财产品每个工作日进行收益分配；（2）投资者持有理财产品每个工作日分配的收益=【当日总未付理财收益/理财产品总份额×投资者持有理财产品份额】（保留两位小数，去尾并进行再次分配，直到分完为止）。（3）投资者每个工作日分配的收益结转为理财产品份额并参与下一个 |  |  | 14069.15     | 0 | 0 | 是 | 是 |  |

|              |        |               |                  |  |      |                                                                                                                                             |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |       |  |               |   |   |   |  |
|--------------|--------|---------------|------------------|--|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--|---------------|---|---|---|--|
|              |        |               |                  |  |      |                                                                                                                                             |   | 工作日收益分配；（4）若当日总未付理财收益大于零时，则按投资者的应分配收益增加其理财份额；若当日已实现收益等于零时，则保持投资者理财份额不变；若当日净收益小于零时，不缩减投资者理财份额，其后在投资者累计净收益大于零的自然日，按累计收益增加投资者理财份额；（5）当日申购的理财份额自下一个工作日起，享有理财的收益分配权益；当日赎回的理财份额自下一个工作日起，不享有理财的收益分配权益。】                                                                                     |       |  |               |   |   |   |  |
| 国泰君安         | 券商理财产品 | 4,000,000.00  | 2024 年 6 月 21 日  |  | 自有资金 | 证券公司债券质押式报价回购类型（证券公司符合《质押式报价回购交易及登记结算业务办法》规定的自有资产作为质押物，以质押物折算后的标准券数量所对应的金额作为融资的额度，通过报价方式向证券公司符合条件的客户融入资金，同时约定证券公司在回购到期时向客户返还融入资金、支付相应收益的交易） | 否 | 报价回购的收益率由国泰君安公布，客户发出初始交易委托即视为同意并接受该收益率。委托一经公司交易系统确认不得撤销。客户已知悉并完全理解，该收益率属于双方一致同意的约定收益率，与其他市场利率可能存在偏差。若市场利率发生变化，已达成的收益率不会进行相应调整，客户可能面临无法获取更高收益的风险。                                                                                                                                     | 2.05% |  | 19545.21      | 0 | 是 | 是 |  |
| 招商银行股份有限公司   | 银行理财产品 | 10,000,000.00 | 2024 年 11 月 28 日 |  | 自有资金 | 本产品投资于固定收益类资产不低于产品资产总值的 80%，其中投资于现金类资产不超过产品资产总值的 80%；债券及债务融资工具类资产不低于产品资产总值的 20%；其他债权类资产不超过产品资产总值的 70%。本产品成立后一个月内、到期前一个月内不受前述投资组合比例的限制       | 否 | 本产品为净值型产品，其业绩表现将随市场波动，具有不确定性。业绩比较基准由产品管理人依据理财产品的投资范围、投资策略、资产配置计划，并综合考虑市场环境等因素测算。本理财产品为固定收益类产品，产品主要投资于货币市场工具、债券等固定收益类资产，兼顾客户的流动性和收益需求，杠杆率不超过 140%。业绩比较基准测算示例：以产品投资固定收益类资产仓位 80%-100%、杠杆率 110%为例，业绩比较基准参考中债综合全价指数收益率，结合产品投资策略，扣除本理财产品相关费用测算得出                                          |       |  | 10,000,000.00 | 0 | 是 | 是 |  |
| 中国光大银行股份有限公司 | 银行理财产品 | 6,900,000.00  | 2024 年 8 月 29 日  |  | 自有资金 | 本产品主要投资于债券等，适度投资于优先股，业绩比较基准根据策略目标基准中债综合财富指数等历史数据进行测算。业绩比较基准是管理人基于产品性质、投资策略、过往经验等因素对产品设定的投资目标，业绩比较基准不是预期收益率，不代表产品的未来表现和实际收益，不构成对产品收益的承诺。     | 否 | 收益分配 1. 产品利润的构成理财产品利润指产品的利息收入、投资收益、公允价值变动收益和其他收入扣除相关费用后的余额，理财产品已实现收益指产品利润减去公允价值变动收益后的余额。2. 产品可供分配利润产品可供分配利润指截至收益分配基准日产品未分配利润与未分配利润中已实现收益的孰低数。3. 收益分配原则（1）每一产品份额享有同等分配权。（2）在满足收益分配基准日理财产品份额净值大于 1 元的条件下，产品管理人将根据产品投资收益情况决定分配基准日、当次分配比例和金额，产品收益分配基准日的份额净值减去每单位产品份额收益分配金额后不能低于 1；管理人将于产 |       |  | 6,900,000.00  | 0 | 是 | 是 |  |
|              | 银行理财产品 | 5,540,000.00  | 2024 年 12 月 2 日  |  | 自有资金 |                                                                                                                                             | 否 |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |       |  | 5,540,000.00  | 0 | 是 | 是 |  |
|              | 银行理财产品 | 12,350,000.00 | 2024 年 12 月 26 日 |  | 自有资金 |                                                                                                                                             | 否 |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |       |  | 12,350,000.00 | 0 | 是 | 是 |  |

|            |        |              |                  |  |      |                                                                                                                                                                                                                                    |   |                                                                                                                             |  |  |  |              |   |   |   |  |
|------------|--------|--------------|------------------|--|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--------------|---|---|---|--|
|            |        |              |                  |  |      |                                                                                                                                                                                                                                    |   | 品收益分配前 2 个工作日按照本产品说明书约定方式进行信息披露。(3) 法律法规或监管机关另有规定的, 从其规定。4. 收益分配方式收益分配方式为现金分红。                                              |  |  |  |              |   |   |   |  |
| 招商银行股份有限公司 | 银行理财产品 | 8,900,000.00 | 2024 年 12 月 30 日 |  | 自有资金 | 本理财产品面向不特定社会公众销售, 经华夏理财风险评估评定为 CR1 (谨慎型)、CR2 (稳健型)、CR3 (平衡型)、CR4 (进取型)、CR5 (激进型) 的个人投资者。客户风险承受能力评级类型分为: CR1 (谨慎型)、CR2 (稳健型)、CR3 (平衡型)、CR4 (进取型)、CR5 (激进型)。本理财产品面向不特定社会公众销售, 包括法人或依法成立的其他组织。通过代销机构购买的, 适合投资者及投资者风险承受能力评估结果以代销机构规定为准 | 否 | 本理财产品根据每日理财产品收益情况, 以每万份理财产品份额已实现收益为基准, 为客户每日计算当日收益, 并将该收益结转为产品份额。投资者自认/申购份额确认日当日开始享有收益分配权益; 自赎回份额确认日当日起不再享有收益分配权益, 快速赎回另行约定 |  |  |  | 8,900,000.00 | 0 | 是 | 是 |  |

其他情况

☐适用 ☒不适用

**(3) 委托理财减值准备**

☐适用 ☒不适用

**2、 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

☐适用 ☒不适用

**3、 其他情况**

☐适用 ☒不适用

**(四) 其他重大合同**

☐适用 ☒不适用

**十四、募集资金使用进展说明**

☐适用 ☒不适用

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

☐适用 ☒不适用

## **第七节 股份变动及股东情况**

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

## 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

## 4、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

## (二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

☐适用 ☒不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☐适用 ☒不适用

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☐适用 ☒不适用

## (三) 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

## (一) 股东总数

|                              |        |
|------------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)             | 13,595 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)      | 15,241 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)       | 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(户) | 0      |

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

|                        |
|------------------------|
| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |
|------------------------|

| 股东名称<br>(全称)                                | 报告期内增<br>减    | 期末持股数<br>量 | 比例<br>(%) | 持有有<br>限售<br>条件<br>股份<br>数量 | 质押、标记或冻结情<br>况 |           | 股东性<br>质        |
|---------------------------------------------|---------------|------------|-----------|-----------------------------|----------------|-----------|-----------------|
|                                             |               |            |           |                             | 股份状<br>态       | 数量        |                 |
| 东方鑫源集团<br>有限公司                              | 56,387,350    | 56,387,350 | 29.99     | 0                           | 无              | 0         | 境内非<br>国有法<br>人 |
| 隆鑫控股有限<br>公司                                | -56,387,350   | 6,513,881  | 3.46      | 0                           | 冻结             | 6,513,881 | 境内非<br>国有法<br>人 |
| 重庆国际信托<br>股份有限公司<br>—兴国 1 号集<br>合资金信托计<br>划 | 0             | 6,076,821  | 3.23      | 0                           | 无              | 0         | 其他              |
| 唐海盛                                         | 0             | 4,780,000  | 2.54      | 0                           | 无              | 0         | 境内自<br>然人       |
| 董优群                                         | 0             | 3,217,445  | 1.71      | 0                           | 质押             | 3,217,445 | 境内自<br>然人       |
| 梁浩权                                         | 0             | 2,300,800  | 1.22      | 0                           | 无              | 0         | 境内自<br>然人       |
| 重庆国际信托<br>股份有限公司<br>—鸿睿一号集<br>合资金信托计<br>划   | 0             | 2,252,500  | 1.20      | 0                           | 无              | 0         | 其他              |
| 华夏银行股份<br>有限公司—金<br>鹰恒润债券型<br>发起式证券投<br>资基金 | 1,951,700     | 1,951,700  | 1.04      | 0                           | 无              | 0         | 其他              |
| 楼美贞                                         | 1,123,500     | 1,699,800  | 0.90      | 0                           | 无              | 0         | 境内自<br>然人       |
| 甘伟林                                         | 1,687,400     | 1,687,500  | 0.90      | 0                           | 无              | 0         | 境内自<br>然人       |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）                 |               |            |           |                             |                |           |                 |
| 股东名称                                        | 持有无限售条件流通股的数量 |            |           | 股份种类及数量                     |                |           |                 |
|                                             |               |            |           | 种类                          | 数量             |           |                 |
| 东方鑫源集团有限公司                                  | 56,387,350    |            |           | 人民币普通股                      | 56,387,350     |           |                 |
| 隆鑫控股有限公司                                    | 6,513,881     |            |           | 人民币普通股                      | 6,513,881      |           |                 |
| 重庆国际信托股份有限公司—兴国 1 号集合资金信托计划                 | 6,076,821     |            |           | 人民币普通股                      | 6,076,821      |           |                 |
| 唐海盛                                         | 4,780,000     |            |           | 人民币普通股                      | 4,780,000      |           |                 |
| 董优群                                         | 3,217,445     |            |           | 人民币普通股                      | 3,217,445      |           |                 |
| 梁浩权                                         | 2,300,800     |            |           | 人民币普通股                      | 2,300,800      |           |                 |
| 重庆国际信托股份有限公司—鸿睿一号集合资金信托计划                   | 2,252,500     |            |           | 人民币普通股                      | 2,252,500      |           |                 |

|                             |                                                                                                                                                                                    |        |           |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|
| 华夏银行股份有限公司—金鹰恒润债券型发起式证券投资基金 | 1,951,700                                                                                                                                                                          | 人民币普通股 | 1,951,700 |
| 楼美贞                         | 1,699,800                                                                                                                                                                          | 人民币普通股 | 1,699,800 |
| 甘伟林                         | 1,687,500                                                                                                                                                                          | 人民币普通股 | 1,687,500 |
| 前十名股东中回购专户情况说明              | 不适用                                                                                                                                                                                |        |           |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明    | 不适用                                                                                                                                                                                |        |           |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明            | 上述股东中唐海盛、董优群与谢显、舟山市益鑫财务咨询合伙企业（有限合伙）、俞小辉、董优珍、励海能、金禄梅、张鹦鹦、孙秀慧、曹燕红、茅静静、乐要妹、冯星、夏纳、谢益、舟市长流走源财务咨询有限公司（以下合称“谢显及其一致行动人”）等 17 人为一致行动人。截至本报告期末，谢显及其一致行动人合计持有公司股票 12,491,147 股，占公司总股本的 6.64%。 |        |           |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明         | 不适用                                                                                                                                                                                |        |           |

持股 5%以上股东、前十名股东及前十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

前十名股东及前十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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称    | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件                                                                |
|----|--------------|--------------|----------------|-------------|---------------------------------------------------------------------|
|    |              |              | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |                                                                     |
| 1  | 中国银河投资管理有限公司 | 99,000       |                |             | 上海久昌实业有限公司根据在公司股权分置改革中所作的承诺，代其向流通股股东支付了对价，在向代垫股东或权益受让人偿还代垫股份后方可上市流通 |
| 2  | 上海住总(集团)有限公司 | 97,200       |                |             | 上海久昌实业有限公司根据在公司股权分置改革中所作的承诺，代其向流通股股东支付了对价，在向代垫股东或权益受让人偿还代垫股份后方可上市流通 |
| 3  | 卢湾电缆         | 97,200       |                |             | 上海久昌实业有限公司根据在公司股权分置改革中所作的承诺，代其向流通股股东支付了对价，在向代垫股东或权益受让人偿还代垫股份后方可上市流通 |
| 4  | 食品一店         | 54,000       |                |             | 上海久昌实业有限公司根据在公司股权分置改革中所作的承诺，代其向流通股股东支付了对价，在向代垫股东或权益受让人偿还代垫股份后方可上市流通 |

|                  |              |                                                 |  |  |                                                                     |
|------------------|--------------|-------------------------------------------------|--|--|---------------------------------------------------------------------|
| 5                | 上海民隆投资发展有限公司 | 48,600                                          |  |  | 上海久昌实业有限公司根据在公司股权分置改革中所作的承诺，代其向流通股股东支付了对价，在向代垫股东或权益受让人偿还代垫股份后方可上市流通 |
| 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。 |  |  |                                                                     |

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐ 适用 ☒ 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1、法人

☒ 适用 ☐ 不适用

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称                       | 东方鑫源集团有限公司                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 单位负责人或法定代表人              | 龚大兴                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 成立日期                     | 2007 年 11 月 9 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 主要经营业务                   | 一般项目：利用企业自有资金向工业、高科技产业、房地产业及体育文化产业进行投资（不得从事金融业务），研制、开发、生产、销售微型汽车、汽车发动机、摩托车（以上三项仅限取得审批的子公司生产、销售）、汽车零部件（不含发动机）、摩托车零部件（不含发动机）、汽油机零部件（不含发动机）、电动自行车及配件、汽油机助力车及配件、计算机（不含研制），销售体育运动产品（限汽车、摩托车运动），货物进出口（不含国家禁止进出口货物），经济信息咨询服务，信息技术咨询服务，法律咨询（不包括律师事务所业务），信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），税务服务，人力资源服务（不含职业中介活动），企业管理，信息系统运行维护服务，市场调查，工程管理服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 其他情况说明                   | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

#### 2、自然人

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 3、公司不存在控股股东情况的特别说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 4、报告期内控股股东变更情况的说明

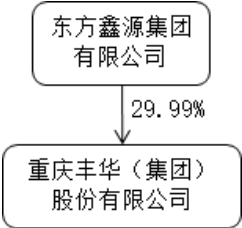
☒ 适用 ☐ 不适用

包括公司原控股股东隆鑫控股在内的隆鑫集团有限公司等十三家公司、重整管理人按照重庆市第五中级人民法院裁定批准的《重整计划》，于 2024 年 7 月 26 日与东方鑫源签署了《重整投资协议》，东方鑫源全额支付重整投资款 7.45 亿元后，重庆市第五中级人民法院裁定将隆鑫控股

持有的公司 56,387,350 股股票司法划转给东方鑫源，占公司总股本的 29.99%。2024 年 8 月 28 日，股票交割事项完成，公司控股股东由隆鑫控股变更为东方鑫源。

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用    □不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

□适用    √不适用

2、 自然人

√适用    □不适用

|                      |                                                                                                                   |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 姓名                   | 龚大兴                                                                                                               |
| 国籍                   | 中国                                                                                                                |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否                                                                                                                 |
| 主要职业及职务              | 自 1997 年开始,先后创办重庆鑫源摩托车股份有限公司、重庆鑫源农机股份有限公司、鑫源汽车有限公司、东方鑫源集团有限公司等，现任东方鑫源集团有限公司董事长兼总裁。2024 年 8 月起,任重庆丰华(集团)股份有限公司董事长。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                                                                                                                 |

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

□适用    √不适用

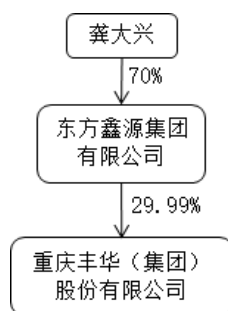
4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

√适用    □不适用

包括公司原控股股东隆鑫控股在内的隆鑫集团有限公司等十三家公司、重整管理人按照重庆市第五中级人民法院裁定批准的《重整计划》，于 2024 年 7 月 26 日与东方鑫源签署了《重整投资协议》，东方鑫源全额支付重整投资款 7.45 亿元后，重庆市第五中级人民法院裁定将隆鑫控股持有的公司 56,387,350 股股票司法划转给东方鑫源，占公司总股本的 29.99%。2024 年 8 月 28 日，股票交割事项完成，公司控股股东由隆鑫控股变更为东方鑫源；公司实际控制人由涂建华先生变更为东方鑫源实际控制人龚大兴先生。

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用    □不适用



#### 6、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

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

#### 五、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%以上

☐适用 ☒不适用

#### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

#### 七、股份限制减持情况说明

☒适用 ☐不适用

根据东方鑫源 2024 年 8 月披露的《详式权益变动报告书》，东方鑫源承诺其持有的上市公司股份自登记至名下之日起 36 个月内不通过任何形式转让，包括但不限于集合竞价、大宗交易以及协议转让等形式。但上市公司股份在同一实际控制人控制的不同主体之间转让不受前述 36 个月的限制。本次权益变动完成后，本公司持有的上市公司股份因送红股、转增股本等原因而增加的，增加的股份亦遵守上述锁定期承诺。

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

☐适用 ☒不适用

## 第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第九节 债券相关情况

#### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

## 二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

☒适用 ☐不适用

天健审〔2025〕8-143 号

重庆丰华（集团）股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了重庆丰华（集团）股份有限公司（以下简称丰华股份公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了丰华股份公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2024 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职业道德守则，我们独立于丰华股份公司，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。

##### 收入确认事项

##### （一）事项描述

相关信息披露详见第十节财务报告附注五、34 及附注七、注释 61。

丰华股份公司的营业收入主要来自于镁铝金属手动工具配件、车辆配件以及全铝定制家具的生产和销售业务。2024 年度，丰华股份公司营业收入为人民币 188,825,900.29 元，其中主营业务收入为 170,935,651.50 元，占营业收入的 90.53%。

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

## （二）审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

1. 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
2. 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；
3. 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；
4. 对于内销收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、发货单、客户验收单及客户确认资料等；
5. 对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并选取项目检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；
6. 结合应收账款函证，选取项目函证本期销售额，并检查期后应收账款回款情况；
7. 对重要客户实施实地检查和现场访谈；
8. 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；
9. 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估丰华股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

丰华股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督丰华股份公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对丰华股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致丰华股份公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

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

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

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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：梁正勇

（项目合伙人）

中国 • 杭州

中国注册会计师：余海东

二〇二五年三月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：重庆丰华（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 附注   | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-------------------------|------|------------------|------------------|
| <strong>流动资产：</strong>  |      |                  |                  |
| 货币资金                    | 七、1  | 121,818,817.44   | 16,796,250.39    |
| 结算备付金                   |      |                  |                  |
| 拆出资金                    |      |                  |                  |
| 交易性金融资产                 | 七、2  | 53,886,357.83    | 17,257,810.48    |
| 衍生金融资产                  |      |                  |                  |
| 应收票据                    | 七、4  | 17,053,759.07    | 20,313,108.54    |
| 应收账款                    | 七、5  | 180,442,558.46   | 72,273,544.64    |
| 应收款项融资                  | 七、7  | 3,813,821.25     | 9,107,980.98     |
| 预付款项                    | 七、8  | 1,598,970.61     | 2,630,920.80     |
| 应收保费                    |      |                  |                  |
| 应收分保账款                  |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金               |      |                  |                  |
| 其他应收款                   | 七、9  | 2,555,983.91     | 919,518.31       |
| 其中：应收利息                 |      |                  |                  |
| 应收股利                    |      | 13,025.56        | 12,939.30        |
| 买入返售金融资产                |      |                  |                  |
| 存货                      | 七、10 | 74,627,062.87    | 26,666,140.18    |
| 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             | 七、12 | 204,483,333.33   | 497,173,012.50   |
| 其他流动资产                  | 七、13 | 7,567,402.07     | 878,667.49       |
| 流动资产合计                  |      | 667,848,066.84   | 664,016,954.31   |
| <strong>非流动资产：</strong> |      |                  |                  |
| 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                  | 七、17 | 953,120.71       |                  |
| 其他权益工具投资                |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产               |      |                  |                  |
| 投资性房地产                  | 七、20 | 2,353,667.16     | 1,559,528.08     |

|               |      |                  |                |
|---------------|------|------------------|----------------|
| 固定资产          | 七、21 | 157,870,835.28   | 36,051,628.38  |
| 在建工程          | 七、22 | 5,167,834.76     |                |
| 生产性生物资产       |      |                  |                |
| 油气资产          |      |                  |                |
| 使用权资产         | 七、25 | 1,454,610.56     | 2,481,394.64   |
| 无形资产          | 七、26 | 82,299,424.11    | 4,803,670.96   |
| 其中：数据资源       |      |                  |                |
| 开发支出          |      |                  |                |
| 其中：数据资源       |      |                  |                |
| 商誉            | 七、27 | 1,818,343.61     | 4,442,515.82   |
| 长期待摊费用        | 七、28 | 9,792,236.83     | 10,604,380.57  |
| 递延所得税资产       | 七、29 | 2,639,296.91     | 501,631.75     |
| 其他非流动资产       | 七、30 | 284,478,988.89   | 21,680.00      |
| 非流动资产合计       |      | 548,828,358.82   | 60,466,430.20  |
| 资产总计          |      | 1,216,676,425.66 | 724,483,384.51 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                |
| 短期借款          | 七、32 | 10,459,183.97    | 10,000,000.00  |
| 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          | 七、35 | 126,624,392.82   | 10,064,287.89  |
| 应付账款          | 七、36 | 184,003,629.11   | 22,302,346.92  |
| 预收款项          | 七、37 | 195,718.65       |                |
| 合同负债          | 七、38 | 18,150,986.65    | 4,499,814.11   |
| 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        | 七、39 | 17,793,391.10    | 5,974,590.44   |
| 应交税费          | 七、40 | 3,013,857.80     | 2,852,290.83   |
| 其他应付款         | 七、41 | 14,267,491.38    | 5,280,470.65   |
| 其中：应付利息       |      |                  |                |
| 应付股利          |      | 1,655,188.46     | 1,655,188.46   |
| 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   | 七、43 | 1,214,514.30     | 2,115,553.56   |
| 其他流动负债        | 七、44 | 7,077,044.35     | 10,898,084.38  |
| 流动负债合计        |      | 382,800,210.13   | 73,987,438.78  |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                |
| 保险合同准备金       |      |                  |                |
| 长期借款          |      |                  |                |
| 应付债券          |      |                  |                |
| 其中：优先股        |      |                  |                |
| 永续债           |      |                  |                |
| 租赁负债          | 七、47 | 525,073.58       | 1,533,348.59   |
| 长期应付款         |      |                  |                |

|                      |      |                  |                |
|----------------------|------|------------------|----------------|
| 长期应付职工薪酬             |      |                  |                |
| 预计负债                 | 七、50 |                  |                |
| 递延收益                 |      |                  |                |
| 递延所得税负债              | 七、29 | 19,364,355.81    | 7,180,156.96   |
| 其他非流动负债              |      |                  |                |
| 非流动负债合计              |      | 19,889,429.39    | 8,713,505.55   |
| 负债合计                 |      | 402,689,639.52   | 82,700,944.33  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 188,020,508.00   | 188,020,508.00 |
| 其他权益工具               |      |                  |                |
| 其中：优先股               |      |                  |                |
| 永续债                  |      |                  |                |
| 资本公积                 | 七、55 | 530,383,528.40   | 447,933,518.83 |
| 减：库存股                |      |                  |                |
| 其他综合收益               |      |                  |                |
| 专项储备                 | 七、58 | 1,282,257.11     |                |
| 盈余公积                 | 七、59 | 30,287,920.74    | 59,041,488.55  |
| 一般风险准备               |      |                  |                |
| 未分配利润                | 七、60 | -21,095,045.33   | -56,725,432.99 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 728,879,168.92   | 638,270,082.39 |
| 少数股东权益               |      | 85,107,617.22    | 3,512,357.79   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 813,986,786.14   | 641,782,440.18 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 1,216,676,425.66 | 724,483,384.51 |

公司负责人：龚大兴      主管会计工作负责人：郑婧      会计机构负责人：陈文英

母公司资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：重庆丰华（集团）股份有限公司

单位：元    币种：人民币

| 项目           | 附注   | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|--------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 货币资金         |      | 24,301,675.42    | 10,858,119.94    |
| 交易性金融资产      |      | 28,754.00        | 9,475,562.74     |
| 衍生金融资产       |      |                  |                  |
| 应收票据         |      |                  |                  |
| 应收账款         |      |                  |                  |
| 应收款项融资       |      |                  |                  |
| 预付款项         |      | 159,400.00       | 82,833.33        |
| 其他应收款        | 十九、2 | 28,018,625.56    | 25,028,717.49    |
| 其中：应收利息      |      |                  |                  |
| 应收股利         |      | 13,025.56        | 12,939.30        |
| 存货           |      |                  |                  |
| 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  |      | 204,483,333.33   | 497,173,012.50   |

|               |      |                |                |
|---------------|------|----------------|----------------|
| 其他流动资产        |      | 108,983.41     | 125,010.91     |
| 流动资产合计        |      | 257,100,771.72 | 542,743,256.91 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                |                |
| 债权投资          |      |                |                |
| 其他债权投资        |      |                |                |
| 长期应收款         |      |                |                |
| 长期股权投资        | 十九、3 | 210,154,325.80 | 130,328,488.44 |
| 其他权益工具投资      |      |                |                |
| 其他非流动金融资产     |      |                |                |
| 投资性房地产        |      |                |                |
| 固定资产          |      | 477,424.43     | 549,810.14     |
| 在建工程          |      |                |                |
| 生产性生物资产       |      |                |                |
| 油气资产          |      |                |                |
| 使用权资产         |      |                |                |
| 无形资产          |      | 227,520.00     | 303,360.00     |
| 其中：数据资源       |      |                |                |
| 开发支出          |      |                |                |
| 其中：数据资源       |      |                |                |
| 商誉            |      |                |                |
| 长期待摊费用        |      | 10,733.28      | 13,033.32      |
| 递延所得税资产       |      |                |                |
| 其他非流动资产       |      | 284,461,888.89 |                |
| 非流动资产合计       |      | 495,331,892.40 | 131,194,691.90 |
| 资产总计          |      | 752,432,664.12 | 673,937,948.81 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                |                |
| 短期借款          |      |                |                |
| 交易性金融负债       |      |                |                |
| 衍生金融负债        |      |                |                |
| 应付票据          |      |                |                |
| 应付账款          |      |                |                |
| 预收款项          |      | 195,718.65     |                |
| 合同负债          |      |                |                |
| 应付职工薪酬        |      | 1,680,846.50   | 2,156,489.09   |
| 应交税费          |      | 21,465.89      | 1,726.65       |
| 其他应付款         |      | 4,262,759.39   | 4,028,148.70   |
| 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   |      |                |                |
| 其他流动负债        |      |                |                |
| 流动负债合计        |      | 6,160,790.43   | 6,186,364.44   |
| <b>非流动负债：</b> |      |                |                |
| 长期借款          |      |                |                |
| 应付债券          |      |                |                |
| 其中：优先股        |      |                |                |
| 永续债           |      |                |                |
| 租赁负债          |      |                |                |
| 长期应付款         |      |                |                |

|                   |  |                |                |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 长期应付职工薪酬          |  |                |                |
| 预计负债              |  |                |                |
| 递延收益              |  |                |                |
| 递延所得税负债           |  | 1,580,262.51   | 6,984,225.80   |
| 其他非流动负债           |  |                |                |
| 非流动负债合计           |  | 1,580,262.51   | 6,984,225.80   |
| 负债合计              |  | 7,741,052.94   | 13,170,590.24  |
| 所有者权益（或股东权益）：     |  |                |                |
| 实收资本（或股本）         |  | 188,020,508.00 | 188,020,508.00 |
| 其他权益工具            |  |                |                |
| 其中：优先股            |  |                |                |
| 永续债               |  |                |                |
| 资本公积              |  | 524,940,383.43 | 442,490,373.86 |
| 减：库存股             |  |                |                |
| 其他综合收益            |  |                |                |
| 专项储备              |  |                |                |
| 盈余公积              |  | 30,256,476.71  | 59,010,044.52  |
| 未分配利润             |  | 1,474,243.04   | -28,753,567.81 |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 744,691,611.18 | 660,767,358.57 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 752,432,664.12 | 673,937,948.81 |

公司负责人：龚大兴      主管会计工作负责人：郑婧      会计机构负责人：陈文英

合并利润表

2024 年 1—12 月

单位：元    币种：人民币

| 项目          | 附注   | 2024 年度        | 2023 年度        |
|-------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入     |      | 188,825,900.29 | 157,957,861.67 |
| 其中：营业收入     | 七、61 | 188,825,900.29 | 157,957,861.67 |
| 利息收入        |      |                |                |
| 已赚保费        |      |                |                |
| 手续费及佣金收入    |      |                |                |
| 二、营业总成本     |      | 186,496,968.54 | 169,407,534.78 |
| 其中：营业成本     | 七、61 | 159,886,009.72 | 139,712,763.20 |
| 利息支出        |      |                |                |
| 手续费及佣金支出    |      |                |                |
| 退保金         |      |                |                |
| 赔付支出净额      |      |                |                |
| 提取保险责任准备金净额 |      |                |                |
| 保单红利支出      |      |                |                |
| 分保费用        |      |                |                |
| 税金及附加       | 七、62 | 2,404,043.57   | 2,033,115.46   |
| 销售费用        | 七、63 | 3,199,141.21   | 2,639,145.83   |
| 管理费用        | 七、64 | 21,724,415.43  | 24,695,781.57  |
| 研发费用        |      |                |                |
| 财务费用        | 七、66 | -716,641.39    | 326,728.72     |
| 其中：利息费用     |      | 159,667.94     | 319,564.45     |

|                             |      |               |               |
|-----------------------------|------|---------------|---------------|
| 利息收入                        |      | 1,121,057.59  | 39,376.19     |
| 加：其他收益                      | 七、67 | 102,291.01    | 5,717,382.10  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）             | 七、68 | 13,839,316.05 | 15,983,127.76 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益          |      |               |               |
| 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）         | 七、70 | 453,742.56    | 785,700.28    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）           | 七、71 | -242,919.58   | -386,262.84   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           | 七、72 | -2,598,283.39 | -1,008,705.92 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           | 七、73 | -497,887.00   | -81,654.46    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）           |      | 13,385,191.40 | 9,559,913.81  |
| 加：营业外收入                     | 七、74 | 362,730.08    | 109,881.01    |
| 减：营业外支出                     | 七、75 | 1,574,193.72  | 2,152,708.44  |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         |      | 12,173,727.76 | 7,517,086.38  |
| 减：所得税费用                     | 七、76 | 2,003,850.36  | 2,657,774.61  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           |      | 10,169,877.40 | 4,859,311.77  |
| （一）按经营持续性分类                 |      |               |               |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 10,169,877.40 | 4,859,311.77  |
| 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（净亏损以“-”号填列） |      | 8,757,024.93  | 4,236,926.83  |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |      | 1,412,852.47  | 622,384.94    |
| 六、其他综合收益的税后净额               |      |               |               |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |      |               |               |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益          |      |               |               |
| （1）重新计量设定受益计划变动额            |      |               |               |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益         |      |               |               |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动           |      |               |               |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动           |      |               |               |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益           |      |               |               |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益          |      |               |               |
| （2）其他债权投资公允价值变动             |      |               |               |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |      |               |               |

|                         |  |               |              |
|-------------------------|--|---------------|--------------|
| (4) 其他债权投资信用减值准备        |  |               |              |
| (5) 现金流量套期储备            |  |               |              |
| (6) 外币财务报表折算差额          |  |               |              |
| (7) 其他                  |  |               |              |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |               |              |
| 七、综合收益总额                |  | 10,169,877.40 | 4,859,311.77 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 8,757,024.93  | 4,236,926.83 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | 1,412,852.47  | 622,384.94   |
| 八、每股收益：                 |  |               |              |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | 0.05          | 0.023        |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | 0.05          | 0.023        |

公司负责人：龚大兴

主管会计工作负责人：郑婧

会计机构负责人：陈文英

## 母公司利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 附注   | 2024 年度       | 2023 年度       |
|---------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业收入              |      |               |               |
| 减：营业成本              |      |               |               |
| 税金及附加               |      | 61,392.50     | 5,249.81      |
| 销售费用                |      |               |               |
| 管理费用                |      | 9,927,576.76  | 12,257,310.11 |
| 研发费用                |      |               |               |
| 财务费用                |      | -2,022,171.01 | -821,913.44   |
| 其中：利息费用             |      |               |               |
| 利息收入                |      | 2,030,382.84  | 829,704.32    |
| 加：其他收益              |      | 15,755.94     | 5,001,784.50  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 十九、5 | 14,480,012.74 | 15,964,607.63 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |      |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |      |               |               |
| 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） |      | 284,896.81    | 596,226.96    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   |      |               | -700.00       |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   |      | -2,624,172.21 |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   |      | 25,738.80     | 26,848.74     |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）   |      | 4,215,433.83  | 10,148,121.35 |
| 加：营业外收入             |      | 162,963.08    |               |
| 减：营业外支出             |      | 87,500.01     |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |      | 4,290,896.90  | 10,148,121.35 |

|                        |  |              |              |
|------------------------|--|--------------|--------------|
| 减：所得税费用                |  | 936,448.78   | 2,592,994.94 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      |  | 3,354,448.12 | 7,555,126.41 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） |  | 3,354,448.12 | 7,555,126.41 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |  |              |              |
| 五、其他综合收益的税后净额          |  |              |              |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |  |              |              |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |  |              |              |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    |  |              |              |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      |  |              |              |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动      |  |              |              |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |  |              |              |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益     |  |              |              |
| 2. 其他债权投资公允价值变动        |  |              |              |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |              |              |
| 4. 其他债权投资信用减值准备        |  |              |              |
| 5. 现金流量套期储备            |  |              |              |
| 6. 外币财务报表折算差额          |  |              |              |
| 7. 其他                  |  |              |              |
| 六、综合收益总额               |  | 3,354,448.12 | 7,555,126.41 |
| 七、每股收益：                |  |              |              |
| （一）基本每股收益(元/股)         |  |              |              |
| （二）稀释每股收益(元/股)         |  |              |              |

公司负责人：龚大兴

主管会计工作负责人：郑婧

会计机构负责人：陈文英

## 合并现金流量表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 2024年度        | 2023年度        |
|-----------------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |      |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |      | 88,941,218.26 | 73,087,727.71 |
| 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               |      |               | 194,182.58    |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 七、78 | 4,859,226.90  | 7,580,604.62  |
| 经营活动现金流入小计            |      | 93,800,445.16 | 80,862,514.91 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |      | 61,175,648.63 | 54,577,334.52 |
| 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                 |      |                |                |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |      | 30,140,069.19  | 30,539,463.07  |
| 支付的各项税费                   |      | 13,651,940.90  | 8,347,221.51   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 6,068,876.66   | 10,102,177.61  |
| 经营活动现金流出小计                |      | 111,036,535.38 | 103,566,196.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | -17,236,090.22 | -22,703,681.80 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |      | 540,363,308.34 | 58,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 52,772,719.26  | 2,189,594.43   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 1,541,587.92   | 52,443.36      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      | 43,239,506.11  |                |
| 投资活动现金流入小计                |      | 637,917,121.63 | 60,242,037.79  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 2,963,385.63   | 8,162,142.40   |
| 投资支付的现金                   |      | 566,890,000.00 | 32,500,000.00  |
| 质押贷款净增加额                  |      |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 七、78 | 648,368.31     |                |
| 投资活动现金流出小计                |      | 570,501,753.94 | 40,662,142.40  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | 67,415,367.69  | 19,579,895.39  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 2,000,000.00   |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      | 2,000,000.00   |                |
| 取得借款收到的现金                 |      | 9,404,010.97   | 10,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 11,404,010.97  | 10,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |      |                | 5,600,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 2,240,205.08   | 86,195.67      |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      | 360,000.00     |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 | 1,433,292.23   | 583,201.10     |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 3,673,497.31   | 6,269,396.77   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | 7,730,513.66   | 3,730,603.23   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      |                |                |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 14,856,250.39  | 14,249,433.57  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      |                |                |
|                           |      | 72,766,041.52  | 14,856,250.39  |

公司负责人：龚大兴

主管会计工作负责人：郑婧

会计机构负责人：陈文英

## 母公司现金流量表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2024年度         | 2023年度        |
|---------------------------|----|----------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 213,333.33     |               |
| 收到的税费返还                   |    |                |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 1,483,886.74   | 5,090,759.54  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 1,697,220.07   | 5,090,759.54  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    |                |               |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 7,819,496.82   | 8,154,290.39  |
| 支付的各项税费                   |    | 6,460,926.04   | 5,249.81      |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 2,377,227.78   | 3,571,169.62  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 16,657,650.64  | 11,730,709.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -14,960,430.57 | -6,639,950.28 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |               |
| 收回投资收到的现金                 |    | 533,387,268.34 | 56,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 51,939,422.31  | 2,171,074.30  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 49,800.00      | 39,700.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 20,517,980.48  | 11,775,877.36 |
| 投资活动现金流入小计                |    | 605,894,471.13 | 69,986,651.66 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 220,280.00     | 781,258.30    |
| 投资支付的现金                   |    | 552,890,000.00 | 30,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 22,500,000.00  | 27,500,000.00 |
| 投资活动现金流出小计                |    | 575,610,280.00 | 58,781,258.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 30,284,191.13  | 11,205,393.36 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |               |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                |               |
| 取得借款收到的现金                 |    |                |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                |               |
| 筹资活动现金流入小计                |    |                |               |
| 偿还债务支付的现金                 |    |                |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 1,880,205.08   |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |                |               |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 1,880,205.08   |               |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -1,880,205.08  |               |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    |                |               |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 10,858,119.94  | 6,292,676.86  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 24,301,675.42  | 10,858,119.94 |

公司负责人：龚大兴

主管会计工作负责人：郑婧

会计机构负责人：陈文英

合并所有者权益变动表  
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 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       |                |
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 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、上年年末余额              | 188,020,508.00 |        |     |    | 447,933,518.83 |       |        |              | 59,041,488.55  |        | -56,725,432.99 |    | 638,270,082.39 | 3,512,357.79  | 641,782,440.18 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |              |                |        |                |    |                |               |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |              |                |        |                |    |                |               |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |              |                |        |                |    |                |               |                |
| 二、本年期初余额              | 188,020,508.00 |        |     |    | 447,933,518.83 |       |        |              | 59,041,488.55  |        | -56,725,432.99 |    | 638,270,082.39 | 3,512,357.79  | 641,782,440.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    | 82,450,009.57  |       |        | 1,282,257.11 | -28,753,567.81 |        | 35,630,387.66  |    | 90,609,086.53  | 81,595,259.43 | 172,204,345.96 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |              |                |        | 8,757,024.93   |    | 8,757,024.93   | 1,412,852.47  | 10,169,877.40  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    | 82,450,009.57  |       |        | 1,282,257.11 |                |        |                |    | 83,732,266.68  | 80,448,648.37 | 164,180,915.05 |
| 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              |  |  |  |  | 82,450,009.57 |  |  | 1,282,257.11 |                |               |               |  | 83,732,266.68 | 80,448,648.37 | 164,180,915.05 |
| （三）利润分配            |  |  |  |  |               |  |  |              |                | -1,880,205.08 |               |  | -1,880,205.08 | -360,000.00   | -2,240,205.08  |
| 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    |  |  |  |  |               |  |  |              |                | -1,880,205.08 |               |  | -1,880,205.08 | -360,000.00   | -2,240,205.08  |
| 4. 其他              |  |  |  |  |               |  |  |              |                |               |               |  |               |               |                |
| （四）所有者权益内部结转       |  |  |  |  |               |  |  |              | -28,753,567.81 |               | 28,753,567.81 |  |               |               |                |
| 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        |  |  |  |  |               |  |  |              | -28,753,567.81 |               | 28,753,567.81 |  |               |               |                |
| 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              |  |  |  |  |               |  |  |              |                |               |               |  |               | 93,758.59     | 93,758.59      |

|          |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |               |                |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 四、本期期末余额 | 188,020,508.00 |  |  |  | 530,383,528.40 |  |  | 1,282,257.11 | 30,287,920.74 |  | -21,095,045.33 |  | 728,879,168.92 | 85,107,617.22 | 813,986,786.14 |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|

| 项目                    | 2023 年度        |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                |              | 少数股东权益         | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|--------------|----------------|---------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                |              |                |         |
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 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、上年年末余额              | 188,020,508.00 |        |    |  | 447,933,518.83 |       |        |      | 59,041,488.55 |        | -60,962,359.82 |    | 634,033,155.56 | 2,889,972.85 | 636,923,128.41 |         |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                |              |                |         |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                |              |                |         |
| 其他                    |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                |              |                |         |
| 二、本年期初余额              | 188,020,508.00 |        |    |  | 447,933,518.83 |       |        |      | 59,041,488.55 |        | -60,962,359.82 |    | 634,033,155.56 | 2,889,972.85 | 636,923,128.41 |         |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        | 4,236,926.83   |    | 4,236,926.83   | 622,384.94   | 4,859,311.77   |         |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        | 4,236,926.83   |    | 4,236,926.83   | 622,384.94   | 4,859,311.77   |         |
| （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．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           | 188,020,508.00 |  |  |  | 447,933,518.83 |  |  |  | 59,041,488.55 |  | -56,725,432.99 |  | 638,270,082.39 | 3,512,357.79 | 641,782,440.18 |

公司负责人：龚大兴

主管会计工作负责人：郑婧

会计机构负责人：陈文英

母公司所有者权益变动表  
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 2024 年度        |        |     |    |                |               |                |          |                |                |                |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|
|                           | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积           | 未分配利润          | 所有者权益<br>合计    |
|                           |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |                |          |                |                |                |
| 一、上年年末余额                  | 188,020,508.00 |        |     |    | 442,490,373.86 |               |                |          | 59,010,044.52  | -28,753,567.81 | 660,767,358.57 |
| 加：会计政策变更                  |                |        |     |    |                |               |                |          |                |                |                |
| 前期差错更正                    |                |        |     |    |                |               |                |          |                |                |                |
| 其他                        |                |        |     |    |                |               |                |          |                |                |                |
| 二、本年期初余额                  | 188,020,508.00 |        |     |    | 442,490,373.86 |               |                |          | 59,010,044.52  | -28,753,567.81 | 660,767,358.57 |
| 三、本期增减变动金额（减少以<br>“－”号填列） |                |        |     |    | 82,450,009.57  |               |                |          | -28,753,567.81 | 30,227,810.85  | 83,924,252.61  |
| （一）综合收益总额                 |                |        |     |    |                |               |                |          |                | 3,354,448.12   | 3,354,448.12   |
| （二）所有者投入和减少资本             |                |        |     |    | 82,450,009.57  |               |                |          |                |                | 82,450,009.57  |
| 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              |                |  |  |  | 82,450,009.57  |  |  |  |                |               | 82,450,009.57  |
| （三）利润分配            |                |  |  |  |                |  |  |  |                | -1,880,205.08 | -1,880,205.08  |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |  |  |                |               |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |  |  |  |                | -1,880,205.08 | -1,880,205.08  |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |                |               |                |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                |  |  |  | -28,753,567.81 | 28,753,567.81 |                |
| 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        |                |  |  |  |                |  |  |  | -28,753,567.81 | 28,753,567.81 |                |
| 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           | 188,020,508.00 |  |  |  | 524,940,383.43 |  |  |  | 30,256,476.71  | 1,474,243.04  | 744,691,611.18 |

| 项目                        | 2023 年度        |        |     |    |                |               |                |          |               |                |                |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|
|                           | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益<br>合计    |
|                           |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |                |          |               |                |                |
| 一、上年年末余额                  | 188,020,508.00 |        |     |    | 442,490,373.86 |               |                |          | 59,010,044.52 | -36,308,694.22 | 653,212,232.16 |
| 加：会计政策变更                  |                |        |     |    |                |               |                |          |               |                |                |
| 前期差错更正                    |                |        |     |    |                |               |                |          |               |                |                |
| 其他                        |                |        |     |    |                |               |                |          |               |                |                |
| 二、本年期初余额                  | 188,020,508.00 |        |     |    | 442,490,373.86 |               |                |          | 59,010,044.52 | -36,308,694.22 | 653,212,232.16 |
| 三、本期增减变动金额（减少以<br>“－”号填列） |                |        |     |    |                |               |                |          |               | 7,555,126.41   | 7,555,126.41   |
| （一）综合收益总额                 |                |        |     |    |                |               |                |          |               | 7,555,126.41   | 7,555,126.41   |
| （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           | 188,020,508.00 |  |  |  | 442,490,373.86 |  |  |  | 59,010,044.52 | -28,753,567.81 | 660,767,358.57 |

公司负责人：龚大兴

主管会计工作负责人：郑婧

会计机构负责人：陈文英

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

重庆丰华（集团）股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系上海丰华（集团）股份有限公司，经上海市工商局批准，由上海市轻工控股（集团）公司发起设立，于 1992 年 6 月 6 日在上海市工商行政管理局登记注册，总部位于重庆市。公司现持有统一社会信用代码为 91310000132209367W 的营业执照，注册资本 188,020,508.00 元，股份总数 188,020,508 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 396,000 股；无限售条件的流通股份 187,624,508 股。公司股票于 1992 年 9 月 10 日在上海证券交易所挂牌交易。母公司为东方鑫源集团有限公司，最终实际控制人为龚大兴。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属制造行业。经营范围：金属材料制造，金属材料销售，家具制造，家具销售，家具安装和维修服务，汽车零部件及配件制造，机械零件、零部件加工，电子产品销售，有色金属铸造，有色金属合金制造，有色金属合金销售，国内贸易代理，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。

(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 4 户，详见本附注十、在其他主体中的权益。

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 3 月 27 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

√适用 □不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、营业周期

√适用 □不适用

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

本公司的记账本位币为人民币。

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                        |
|------------------|------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收账款 | 单项金额超过 1000 万元且占资产总额的 0.5%以上 |
| 重要的在建工程项目        | 单项工程投资总额超过 500 万元            |
| 重要的非全资子公司        | 非全资子公司收入总额超过集团总收入的 15%       |
| 重要的合营企业、联营企业     | 单项长期股权投资账面价值超过集团净资产的 15%     |

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 控制的判断

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可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

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

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 11、 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同

中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

#### 5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

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

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

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

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

7. 应收款项预期信用损失的确认标准和计提方法

(1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

| 组合类别                      | 确定组合的依据                  | 计量预期信用损失的方法                                                            |
|---------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 应收银行承兑汇票                  | 票据类型                     | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失           |
| 应收商业承兑汇票                  |                          |                                                                        |
| 应收财务公司承兑汇票                |                          |                                                                        |
| 应收账款——账龄组合                | 账龄                       | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失             |
| 应收账款——关联方与政府款项组合          | 本组合为应收关联方款项和应收政府款项       | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失           |
| 其他应收款——保证金、备用金、关联方与政府款项组合 | 本组合为保证金、备用金、应收关联方和应收政府款项 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——账龄组合               | 账龄                       | 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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失            |

(2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

1) 农机板块

| 账 龄         | 应收账款<br>预期信用损失率（%） | 其他应收款<br>预期信用损失率（%） |
|-------------|--------------------|---------------------|
| 6 个月以内      | 1                  | 1                   |
| 7 个月至 1 年以内 | 5                  | 5                   |
| 1-2 年       | 50                 | 50                  |
| 2-3 年       | 70                 | 70                  |
| 3 年以上       | 100                | 100                 |

2) 其他板块

| 账 龄         | 应收账款<br>预期信用损失率（%） | 其他应收款<br>预期信用损失率（%） |
|-------------|--------------------|---------------------|
| 1 年以内（含，下同） | 1                  | 1                   |
| 1-2 年       | 5                  | 5                   |
| 2-3 年       | 10                 | 10                  |
| 3-5 年       | 20                 | 20                  |
| 5 年以上       | 100                | 100                 |

应收账款、其他应收款的账龄自初始确认日起算。

(3) 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

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

## 12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注五、11、7 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注五、11、7 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注五、11、7 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法。

## 13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注五、11、7 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注五、11、7 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注五、11、7 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法。

## 14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注五、11、5 金融工具减值

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见本附注五、11、5 金融工具减值

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见本附注五、11、5 金融工具减值

**15、 其他应收款**

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见本附注五、11、7 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见本附注五、11、7 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见本附注五、11、7 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法。

**16、 存货**

√适用 □不适用

**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**

√适用 □不适用

**1. 存货的分类**

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

**2. 发出存货的计价方法**

发出存货采用月末一次加权平均法。

**3. 存货的盘存制度**

存货的盘存制度为永续盘存制。

**4. 低值易耗品和包装物的摊销方法**

**(1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

**(2) 包装物**

按照一次转销法进行摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

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

#### 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐适用 ☒不适用

#### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

#### 17、合同资产

☐适用 ☒不适用

#### 18、持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

#### 终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

#### 19、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

##### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

##### 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于

“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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

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

#### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

## 1) 个别财务报表

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

## 2) 合并财务报表

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

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

## (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

## 1) 个别财务报表

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

## 2) 合并财务报表

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

**20、投资性房地产****(1). 如果采用成本计量模式的：**

## 折旧或摊销方法

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

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

**21、固定资产****(1). 确认条件**

√ 适用 □ 不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类 别    | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|--------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-50   | 4-5    | 1.9-4.75   |
| 运输设备   | 年限平均法 | 4-11    | 3-5    | 8.64-24.25 |
| 专用设备   | 年限平均法 | 2-12    | 0-5    | 7.92-50    |
| 其他设备   | 年限平均法 | 3-11    | 3-5    | 8.64-32.33 |

22、 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

| 类 别    | 在建工程结转为固定资产的标准和时点             |
|--------|-------------------------------|
| 房屋及建筑物 | 主体建设工程及配套工程已实质完工、达到预定设计要求并经验收 |
| 机器设备   | 安装调试后达到设计要求或合同规定的标准           |

23、 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则
- 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。
2. 借款费用资本化期间
- (1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
- (2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。
- (3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。
3. 借款费用资本化率以及资本化金额
- 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 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

☒适用 ☐不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及软件使用权等，按成本进行初始计量。  
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

| 项 目   | 使用寿命及其确定依据             | 摊销方法 |
|-------|------------------------|------|
| 土地使用权 | 按产权登记期限确定使用寿命为 47-50 年 | 直线法  |
| 专利权   | 按专利技术受益期限确定使用寿命为 3 年   | 直线法  |
| 软件    | 按预期受益期限确定使用寿命为 3-10 年  | 直线法  |
| 商标权   | 按预期受益期限确定使用寿命为 10 年    | 直线法  |

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。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☐适用 ☒不适用

27、 长期资产减值

☒适用 ☐不适用

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

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

28、 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、 合同负债

☒适用 ☐不适用

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。

### 30、职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### 31、预计负债

√适用 □不适用

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

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

### 32、股份支付

☐适用 ☒不适用

### 33、优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

### 34、收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

##### 1. 收入确认原则

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

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

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

##### 2. 收入计量原则

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

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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

##### 3. 收入确认的具体方法

公司有三大业务板块，一是生产和销售镁铝金属手动工具配件和车辆配件，二是生产和销售全铝定制家具，三是生产和销售农机和通机。镁铝金属手动工具配件和车辆配件销售业务、农机和通机销售业务均有内销和外销，全铝定制家具销售业务均为内销。依据公司自身的经营模式和结算方式，各类业务销售收入确认的具体方法披露如下：

##### (1) 镁铝金属手动工具配件和车辆配件生产和销售业务

公司镁铝金属手动工具配件和车辆配件生产和销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关

的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

(2) 全铝定制家具生产和销售业务

公司全铝定制家具生产和销售业务属于在某一时刻履行的履约义务，对需要安装的家具销售业务在将产品运送至合同约定交货地点并安装后，经客户验收合格并签字确认，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。无需安装的家具销售业务在将产品运送至合同约定交货地点，经客户验收合格并签字确认，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(3) 农机和通机生产和销售业务

公司农机和通机生产和销售业务属于在某一时刻履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

(2). 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

☐适用 ☒不适用

35、合同成本

☐适用 ☒不适用

36、政府补助

☒适用 ☐不适用

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

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

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

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

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

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 38、 租赁

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

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

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

##### （1）使用权资产

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

##### （2）租赁负债

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

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

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

- (1) 经营租赁  
公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。
- (2) 融资租赁  
在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。  
公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39、 政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

| 单位：元 币种：人民币                                                             |               |            |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|
| 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       |
| 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定          | 无影响           | 0          |
| 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于供应商融资安排的披露”规定             | 无影响           |            |
| 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定            | 无影响           | 0          |
| 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定 | 营业成本（2023 年度） | 87,075.84  |
|                                                                         | 销售费用（2023 年度） | -87,075.84 |

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☒适用 ☐不适用

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

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率              |
|---------|---------------------------------------------------------|-----------------|
| 增值税     | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%、5%、3% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额                                                 | 7%              |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                                  | 15%、25%、20%     |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴       | 1.2%、12%        |
| 教育费附加   | 实缴流转税税额                                                 | 3%              |
| 地方教育附加  | 实缴流转税税额                                                 | 2%              |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称                    | 所得税税率（%） |
|---------------------------|----------|
| 本公司                       | 25%      |
| 重庆镁业科技股份有限公司（以下简称镁业科技公司）  | 15%      |
| 重庆天泰荣观铝制品有限公司（以下简称天泰荣观公司） | 15%      |
| 重庆鑫源农机股份有限公司（以下简称鑫源农机公司）  | 15%      |
| 重庆丘陵智能装备有限公司（以下简称丘陵装备公司）  | 20%      |

2、税收优惠

√适用 □不适用

根据财政部公告 2020 年第 23 号《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。镁业科技公司、天泰荣观公司和鑫源农机公司享受西部大开发所得税优惠政策。

根据国家税务总局发布的《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日，丘陵装备公司适用该项企业所得税优惠政策。

3、其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 4,515.42      | 21,898.00     |
| 银行存款 | 72,761,237.12 | 14,799,326.26 |

|               |                |               |
|---------------|----------------|---------------|
| 其他货币资金        | 49,053,064.90  | 1,975,026.13  |
| 存放财务公司存款      |                |               |
| 合计            | 121,818,817.44 | 16,796,250.39 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                |               |

其他说明：

截至 2024 年 12 月 31 日，其他货币资金期末余额 49,053,064.90 元，其中票据保证金 41,864,375.92 元，保函保证金 7,188,400.00 元。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末余额          | 期初余额          | 指定理由和依据 |
|--------------------------|---------------|---------------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 53,886,357.83 | 17,257,810.48 | /       |
| 其中：                      |               |               |         |
| 权益工具投资                   | 28,754.00     | 4,882,166.84  | /       |
| 银行理财产品                   | 53,857,603.83 | 12,375,643.64 | /       |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               |               |         |
| 合计                       | 53,886,357.83 | 17,257,810.48 | /       |

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据   | 1,435,504.19  | 2,563,108.54  |
| 商业承兑票据   | 12,492,206.93 | 17,750,000.00 |
| 财务公司承兑汇票 | 3,126,047.95  |               |
| 合计       | 17,053,759.07 | 20,313,108.54 |

### (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末已质押金额      |
|----------|--------------|
| 银行承兑票据   |              |
| 商业承兑票据   | 9,404,010.97 |
| 财务公司承兑汇票 |              |
| 合计       | 9,404,010.97 |

(3). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额    |
|----------|----------|--------------|
| 银行承兑票据   |          | 1,415,982.68 |
| 商业承兑票据   |          | 3,214,379.87 |
| 财务公司承兑汇票 |          | 2,064,486.35 |
| 合计       |          | 6,694,848.90 |

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别            | 期末余额          |           |            |              |               | 期初余额          |           |      |              |               |
|---------------|---------------|-----------|------------|--------------|---------------|---------------|-----------|------|--------------|---------------|
|               | 账面余额          |           | 坏账准备       |              | 账面<br>价值      | 账面余额          |           | 坏账准备 |              | 账面<br>价值      |
|               | 金额            | 比例<br>(%) | 金额         | 计提比<br>例 (%) |               | 金额            | 比例<br>(%) | 金额   | 计提比<br>例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备     |               |           |            |              |               |               |           |      |              |               |
| 其中：           |               |           |            |              |               |               |           |      |              |               |
|               |               |           |            |              |               |               |           |      |              |               |
|               |               |           |            |              |               |               |           |      |              |               |
| 按组合计提坏账准备     | 17,211,519.22 | 100.00    | 157,760.15 | 0.92         | 17,053,759.07 | 20,313,108.54 | 100.00    |      |              | 20,313,108.54 |
| 其中：           |               |           |            |              |               |               |           |      |              |               |
| 其中：银行承兑<br>汇票 | 1,435,504.19  | 8.34      |            |              | 1,435,504.19  | 2,563,108.54  | 12.62     |      |              | 2,563,108.54  |
| 商业承兑汇<br>票    | 12,618,390.84 | 73.31     | 126,183.91 | 1.00         | 12,492,206.93 | 17,750,000.00 | 87.38     |      |              | 17,750,000.00 |
| 财务公司承<br>兑汇票  | 3,157,624.19  | 18.35     | 31,576.24  | 1.00         | 3,126,047.95  |               |           |      |              |               |
| 合计            | 17,211,519.22 | /         | 157,760.15 | /            | 17,053,759.07 | 20,313,108.54 | /         |      | /            | 20,313,108.54 |

按单项计提坏账准备：  
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：  
☒适用 ☐不适用  
组合计提项目：票据类型组合

单位：元 币种：人民币

| 名称         | 期末余额          |            |         |
|------------|---------------|------------|---------|
|            | 应收票据          | 坏账准备       | 计提比例（%） |
| 银行承兑汇票组合   | 1,435,504.19  |            |         |
| 商业承兑汇票组合   | 12,618,390.84 | 126,183.91 | 1.00    |
| 财务公司承兑汇票组合 | 3,157,624.19  | 31,576.24  | 1.00    |
| 合计         | 17,211,519.22 | 157,760.15 | 0.92    |

按组合计提坏账准备的说明  
☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备  
☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：  
☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |            |
| 按组合计提坏账准备 |      | 157,760.15 |       |       |      | 157,760.15 |
| 合计        |      | 157,760.15 |       |       |      | 157,760.15 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：  
☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：  
☐适用 ☒不适用

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√ 适用    □ 不适用

单位：元    币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|------------|----------------|---------------|
| 1 年以内      |                |               |
| 其中：1 年以内分项 |                |               |
| 1 年以内      | 175,151,722.93 | 68,458,155.17 |
| 1 年以内小计    | 175,151,722.93 | 68,458,155.17 |
| 1 至 2 年    | 3,474,486.36   | 2,310,142.02  |
| 2 至 3 年    | 3,002,900.54   | 2,455,892.01  |
| 3 年以上      |                |               |
| 3 至 4 年    | 633,518.48     | 6,006.50      |
| 4 至 5 年    |                | 3,466.00      |
| 5 年以上      |                | 51,052.52     |
| 合计         | 182,262,628.31 | 73,284,714.22 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                 | 期末余额           |           |              |                 |                | 期初余额          |           |              |              |               |
|--------------------|----------------|-----------|--------------|-----------------|----------------|---------------|-----------|--------------|--------------|---------------|
|                    | 账面余额           |           | 坏账准备         |                 | 账面<br>价值       | 账面余额          |           | 坏账准备         |              | 账面<br>价值      |
|                    | 金额             | 比例<br>(%) | 金额           | 计提<br>比例<br>(%) |                | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比<br>例 (%) |               |
| 按单项计<br>提坏账准<br>备  |                |           |              |                 |                | 2,080.00      |           | 2,080.00     | 100.00       |               |
| 按组合计<br>提坏账准<br>备  | 182,262,628.31 | 100.00    | 1,820,069.85 | 1.00            | 180,442,558.46 | 73,282,634.22 | 100.00    | 1,009,089.58 | 1.38         | 72,273,544.64 |
| 其中：                |                |           |              |                 |                |               |           |              |              |               |
| 账龄组合               | 162,022,035.39 | 88.89     | 1,820,069.85 | 1.12            | 160,201,965.54 | 71,671,445.82 | 97.80     | 1,009,089.58 | 1.41         | 70,662,356.24 |
| 关联方与<br>政府款项<br>组合 | 20,240,592.92  | 11.11     |              |                 | 20,240,592.92  | 1,611,188.40  | 2.20      |              |              | 1,611,188.40  |
| 合计                 | 182,262,628.31 | /         | 1,820,069.85 | /               | 180,442,558.46 | 73,284,714.22 | /         | 1,011,169.58 | /            | 72,273,544.64 |

按单项计提坏账准备：  
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：  
☒适用 ☐不适用  
组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称      | 期末余额          |            |         |
|---------|---------------|------------|---------|
|         | 应收账款          | 坏账准备       | 计提比例（%） |
| 1-6 个月  | 68,469,255.08 | 684,692.54 | 1.00    |
| 7-12 个月 | 2,289,454.39  | 114,472.72 | 5.00    |
| 1-2 年   | 18,526.09     | 9,263.05   | 50.00   |
| 合计      | 70,777,235.56 | 808,428.31 | 1.14    |

按组合计提坏账准备的说明：  
☒适用 ☐不适用  
以上组合为农机板块

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称    | 期末余额          |              |         |
|-------|---------------|--------------|---------|
|       | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 89,270,374.25 | 892,703.74   | 1.00    |
| 1-2 年 | 1,678,013.98  | 83,900.70    | 5.00    |
| 2-3 年 | 242,452.24    | 24,245.22    | 10.00   |
| 3-4 年 | 53,959.36     | 10,791.88    | 20.00   |
| 合计    | 91,244,799.83 | 1,011,641.54 | 1.11    |

按组合计提坏账准备的说明：  
☒适用 ☐不适用  
以上组合为除农机板块外的其他板块

组合计提项目：关联方与政府款项组合

单位：元 币种：人民币

| 名称    | 期末余额          |      |         |
|-------|---------------|------|---------|
|       | 应收账款          | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 15,122,639.21 |      |         |
| 1-2 年 | 1,777,946.29  |      |         |
| 2-3 年 | 2,760,448.30  |      |         |
| 3-4 年 | 579,559.12    |      |         |
| 合计    | 20,240,592.92 |      |         |

按组合计提坏账准备的说明：  
☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备  
☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：  
☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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       |              |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  | 2,080.00     |           |       | 2,080.00  |            |              |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 1,009,089.58 | 69,534.96 |       | 66,983.01 | 808,428.32 | 1,820,069.85 |
| 合计               | 1,011,169.58 | 69,534.96 |       | 69,063.01 | 808,428.32 | 1,820,069.85 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

注：其他变动系 2024 年末将鑫源农机公司及其子公司纳入合并报表范围所致。

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 69,063.01 |

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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(%) | 坏账准备期末余额   |
|----------------------------------|---------------|----------|---------------|-------------------------|------------|
| 延锋汽车智能安全系统有限责任公司                 | 18,909,757.35 |          | 18,909,757.35 | 10.38                   | 189,097.57 |
| 重庆渝隆林水投资有限公司                     | 18,058,113.85 |          | 18,058,113.85 | 9.91                    | 180,581.14 |
| VIETNAM SHINERAY MOTORS CO., LTD | 16,015,395.78 |          | 16,015,395.78 | 8.79                    | -          |

|                 |               |  |               |       |            |
|-----------------|---------------|--|---------------|-------|------------|
| 李尔汽车系统（嘉兴）有限公司  | 11,511,964.44 |  | 11,511,964.44 | 6.32  | 115,119.64 |
| 重庆铝产业开发投资集团有限公司 | 10,919,166.22 |  | 10,919,166.22 | 5.98  | 109,191.66 |
| 合计              | 75,414,397.64 |  | 75,414,397.64 | 41.38 | 593,990.01 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

### (5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 7、应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 3,813,821.25 | 9,107,980.98 |
| 合计   | 3,813,821.25 | 9,107,980.98 |

### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3). 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

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 42,316,865.38 |           |
| 应收账款融资 | 726,993.20    |           |
| 合计     | 43,043,858.58 |           |

### (4). 按坏账计提方法分类披露

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

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：

☐ 适用 ☒ 不适用

### (5). 坏账准备的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8). 其他说明

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 1,598,970.61 | 100.00 | 2,630,920.80 | 100.00 |
| 1 至 2 年 |              |        |              |        |
| 2 至 3 年 |              |        |              |        |
| 3 年以上   |              |        |              |        |
| 合计      | 1,598,970.61 | 100.00 | 2,630,920.80 | 100.00 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称               | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|--------------------|--------------|--------------------|
| 筑为未来集团有限公司         | 293,000.00   | 18.32              |
| 重庆亚庆机械制造有限公司       | 282,870.00   | 17.69              |
| 重庆百达护栏有限公司         | 239,100.00   | 14.95              |
| 临海市海花橡塑制品有限公司宏发分公司 | 207,900.00   | 13.00              |
| 北京五岳机械设备有限责任公司     | 187,200.00   | 11.71              |
| 合计                 | 1,210,070.00 | 75.67              |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**9、其他应收款****项目列示**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额       |
|-------|--------------|------------|
| 应收利息  |              |            |
| 应收股利  | 13,025.56    | 12,939.30  |
| 其他应收款 | 2,542,958.35 | 906,579.01 |
| 合计    | 2,555,983.91 | 919,518.31 |

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□ 适用 √ 不适用

**(2). 重要逾期利息**

□ 适用 √ 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□ 适用 √ 不适用

按单项计提坏账准备：

□ 适用 √ 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□ 适用 √ 不适用

按组合计提坏账准备：

□ 适用 √ 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□ 适用 √ 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□ 适用 √ 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□ 适用 √ 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(7). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)   | 期末余额      | 期初余额      |
|--------------|-----------|-----------|
| 上海宝鼎投资股份有限公司 | 13,025.56 | 12,939.30 |
| 合计           | 13,025.56 | 12,939.30 |

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(11). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------------|--------------|--------------|
| 1 年以内      |              |              |
| 其中：1 年以内分项 |              |              |
| 1 年以内      | 1,859,968.19 | 229,854.54   |
| 1 年以内小计    | 1,859,968.19 | 229,854.54   |
| 1 至 2 年    | 30,744.66    | 70,050.00    |
| 2 至 3 年    | 69,250.00    | 184,600.00   |
| 3 年以上      |              |              |
| 3 至 4 年    | 189,600.00   | 7,000.00     |
| 4 至 5 年    | 14,000.00    | 400,000.00   |
| 5 年以上      | 416,500.00   | 1,246,004.36 |
| 合计         | 2,580,062.85 | 2,137,508.90 |

(14). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质  | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|--------------|--------------|
| 股权转让款 | 1,420,000.00 |              |
| 押金保证金 | 773,094.66   | 790,394.66   |
| 往来款   | 206,278.93   | 1,337,581.34 |
| 备用金   | 40,641.79    | 6,980.00     |
| 其他    | 140,047.47   | 2,552.90     |
| 合计    | 2,580,062.85 | 2,137,508.90 |

(15). 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段  | 第二阶段    | 第三阶段   | 合计 |
|------|-------|---------|--------|----|
|      | 未来12个 | 整个存续期预期 | 整个存续期预 |    |

|                | 月预期信用损失   | 信用损失(未发生信用减值) | 期信用损失(已发生信用减值) |              |
|----------------|-----------|---------------|----------------|--------------|
| 2024年1月1日余额    | 25.53     |               | 1,230,904.36   | 1,230,929.89 |
| 2024年1月1日余额在本期 |           |               |                |              |
| --转入第二阶段       |           |               |                |              |
| --转入第三阶段       |           |               |                |              |
| --转回第二阶段       |           |               |                |              |
| --转回第一阶段       |           |               |                |              |
| 本期计提           | 14,174.47 |               |                | 14,174.47    |
| 本期转回           |           |               |                |              |
| 本期转销           |           |               |                |              |
| 本期核销           |           |               | 1,229,504.36   | 1,229,504.36 |
| 其他变动           | 21,504.50 |               | 12,000.00      | 21,504.50    |
| 2024年12月31日余额  | 23,704.50 |               | 13,400.00      | 37,104.50    |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(16). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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      |           |
| 按单项计提坏账准备 | 278,061.69   |           |       | 278,061.69   |           |           |
| 按组合计提坏账准备 | 952,868.20   | 14,174.47 |       | 951,442.67   | 21,504.50 | 37,104.50 |
| 合计        | 1,230,929.89 | 14,174.47 |       | 1,229,504.36 | 21,504.50 | 37,104.50 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 核销金额         |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 1,229,504.36 |

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 期末余额         | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄    | 坏账准备期末余额  |
|-----------------|--------------|---------------------|-------|-------|-----------|
| 重庆大河传媒有限责任公司    | 1,420,000.00 | 55.04               | 股权转让款 | 1 年以内 | 14,200.00 |
| 国网重庆市电力公司       | 200,000.00   | 7.75                | 押金保证金 | 5 年以上 |           |
| 重庆中梁山渝能燃气有限公司   | 200,000.00   | 7.75                | 押金保证金 | 5 年以上 |           |
| 谭珍林             | 163,000.00   | 6.32                | 房租    | 1 年以内 | 6,870.00  |
| 重庆铝产业开发投资集团有限公司 | 100,000.00   | 3.88                | 押金保证金 | 3-4 年 |           |
| 合计              | 2,083,000.00 | 80.74               | /     | /     | 21,070.00 |

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          |                   |               | 期初余额          |                   |               |
|--------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
|        | 账面余额          | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值          |
| 原材料    | 14,386,781.36 | 625,906.24        | 13,760,875.12 | 8,124,257.38  | 447,960.69        | 7,676,296.69  |
| 在产品    | 5,591,958.04  | 330,302.79        | 5,261,655.25  | 886,275.15    | 25,757.22         | 860,517.93    |
| 库存商品   | 34,172,141.26 | 1,782,352.43      | 32,389,788.83 | 3,569,391.64  | 921,347.81        | 2,648,043.83  |
| 发出商品   | 23,059,111.17 | 914,252.04        | 22,144,859.13 | 15,254,767.72 | 1,124,757.92      | 14,130,009.80 |
| 委托加工物资 | 629,636.87    | 90,154.85         | 539,482.02    | 921,301.41    | 147,332.37        | 773,969.04    |
| 周转材料   | 1,155,251.92  | 624,849.40        | 530,402.52    | 1,602,921.11  | 1,025,618.22      | 577,302.89    |
| 合计     | 78,994,880.62 | 4,367,817.75      | 74,627,062.87 | 30,358,914.41 | 3,692,774.23      | 26,666,140.18 |

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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    | 447,960.69   | -59,400.10 | 290,695.04   | 53,349.39    |    | 625,906.24   |
| 在产品    | 25,757.22    | 18,297.68  | 290,878.48   | 4,630.59     |    | 330,302.79   |
| 库存商品   | 921,347.81   | -12,494.69 | 1,552,385.01 | 678,885.70   |    | 1,782,352.43 |
| 发出商品   | 1,124,757.92 | -23,230.91 | 285,934.40   | 473,209.37   |    | 914,252.04   |
| 委托加工物资 | 147,332.37   | 58,229.49  |              | 115,407.01   |    | 90,154.85    |
| 周转材料   | 1,025,618.22 | -7,290.29  | 106,198.27   | 499,676.80   |    | 624,849.40   |
| 合计     | 3,692,774.23 | -25,888.82 | 2,526,091.20 | 1,825,158.86 |    | 4,367,817.75 |

注：其他系 2024 年末将鑫源农机公司及其子公司纳入合并报表范围所致。

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

| 项 目                       | 确定可变现净值的具体依据                                     | 转回存货跌价准备的原因                         | 转销存货跌价准备的原因               |
|---------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|
| 原材料 / 在产品 / 委托加工物资 / 周转材料 | 相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | 以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值 | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用、售出、报废 |
| 库存商品 / 发出商品               | 相关产成品估计售价或者已签订合同的价格减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值    | 以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值 | 本期已将期初或本期计提存货跌价准备的存货售出    |

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的债权投资   |                |                |
| 一年内到期的其他债权投资 |                |                |
| 一年内到期的存单     | 204,483,333.33 | 497,173,012.50 |
| 合计           | 204,483,333.33 | 497,173,012.50 |

**一年内到期的债权投资**

□ 适用 √ 不适用

**一年内到期的其他债权投资**

□ 适用 √ 不适用

**13、其他流动资产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额         | 期初余额       |
|-------------|--------------|------------|
| 合同取得成本      |              |            |
| 应收退货成本      |              |            |
| 待抵扣增值税      | 7,323,926.82 | 125,010.91 |
| 预开发票产生的销项税额 |              | 753,656.58 |
| 预缴的企业所得税    | 243,475.25   |            |
| 合计          | 7,567,402.07 | 878,667.49 |

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□ 适用 √ 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□ 适用 √ 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□ 适用 √ 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

☐适用 ☒不适用

**(3). 减值准备计提情况**

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

### (2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

### (4). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

长期应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投<br>资单<br>位    | 期初<br>余额 | 本期增减变动               |                      |                                 |                      |                |                                 |                |    | 期末<br>余额       | 减值<br>准备<br>期末<br>余额 |
|------------------|----------|----------------------|----------------------|---------------------------------|----------------------|----------------|---------------------------------|----------------|----|----------------|----------------------|
|                  |          | 追加<br>投资             | 减少<br>投资             | 权益<br>法下<br>确认<br>的投<br>资损<br>益 | 其他<br>综合<br>收益<br>调整 | 其他<br>权益<br>变动 | 宣告<br>发放<br>现金<br>股利<br>或利<br>润 | 计提<br>减值<br>准备 | 其他 |                |                      |
| 一、合营企业           |          |                      |                      |                                 |                      |                |                                 |                |    |                |                      |
|                  |          |                      |                      |                                 |                      |                |                                 |                |    |                |                      |
| 小计               |          |                      |                      |                                 |                      |                |                                 |                |    |                |                      |
| 二、联营企业           |          |                      |                      |                                 |                      |                |                                 |                |    |                |                      |
| 荣 观<br>智 寻<br>公司 |          | 3,000<br>,000.<br>00 | 2,00<br>0,00<br>0.00 | -<br>46,87<br>9.29              |                      |                |                                 |                |    | 953,1<br>20.71 |                      |
| 小计               |          | 3,000<br>,000.<br>00 | 2,00<br>0,00<br>0.00 | -<br>46,87<br>9.29              |                      |                |                                 |                |    | 953,1<br>20.71 |                      |
| 合计               |          | 3,000<br>,000.<br>00 | 2,00<br>0,00<br>0.00 | -<br>46,87<br>9.29              |                      |                |                                 |                |    | 953,1<br>20.71 |                      |

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物       | 土地使用权     | 合计           |
|--------------------|--------------|-----------|--------------|
| <b>一、账面原值</b>      |              |           |              |
| 1. 期初余额            | 6,164,432.40 | 94,357.22 | 6,258,789.62 |
| 2. 本期增加金额          | 2,128,204.04 |           | 2,128,204.04 |
| (1) 外购             |              |           |              |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |              |           |              |
| (3) 企业合并增加         | 2,128,204.04 |           | 2,128,204.04 |
| 3. 本期减少金额          |              |           |              |
| (1) 处置             |              |           |              |
| (2) 其他转出           |              |           |              |
| 4. 期末余额            | 8,292,636.44 | 94,357.22 | 8,386,993.66 |
| <b>二、累计折旧和累计摊销</b> |              |           |              |
| 1. 期初余额            | 4,667,133.55 | 32,127.99 | 4,699,261.54 |
| 2. 本期增加金额          | 1,332,057.60 | 2,007.36  | 1,334,064.96 |
| (1) 计提或摊销          | 297,269.28   | 2,007.36  | 299,276.64   |
| (2) 企业合并增加         | 1,034,788.32 |           | 1,034,788.32 |
| 3. 本期减少金额          |              |           |              |
| (1) 处置             |              |           |              |
| (2) 其他转出           |              |           |              |
| 4. 期末余额            | 5,999,191.15 | 34,135.35 | 6,033,326.50 |
| <b>三、减值准备</b>      |              |           |              |
| 1. 期初余额            |              |           |              |
| 2. 本期增加金额          |              |           |              |
| (1) 计提             |              |           |              |
| 3. 本期减少金额          |              |           |              |
| (1) 处置             |              |           |              |
| (2) 其他转出           |              |           |              |
| 4. 期末余额            |              |           |              |
| <b>四、账面价值</b>      |              |           |              |
| 1. 期末账面价值          | 2,293,445.29 | 60,221.87 | 2,353,667.16 |
| 2. 期初账面价值          | 1,497,298.85 | 62,229.23 | 1,559,528.08 |

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

□适用 √不适用

**(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 固定资产   | 157,870,835.28 | 36,032,970.42 |
| 固定资产清理 |                | 18,657.96     |
| 合计     | 157,870,835.28 | 36,051,628.38 |

其他说明：

√适用 □不适用

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物         | 专用设备           | 运输工具         | 其他设备          | 合计             |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |              |               |                |
| 1. 期初余额    | 58,009,365.38  | 42,475,604.18  | 1,792,013.11 | 7,914,498.81  | 110,191,481.48 |
| 2. 本期增加金额  | 120,937,195.87 | 74,493,020.71  | 1,905,968.36 | 9,761,233.34  | 207,097,418.28 |
| (1) 购置     |                | 2,857,193.86   |              | 31,948.05     | 2,889,141.91   |
| (2) 在建工程转入 |                |                |              |               |                |
| (3) 企业合并增加 | 120,937,195.87 | 71,635,826.85  | 1,905,968.36 | 9,729,285.29  | 204,208,276.37 |
| 3. 本期减少金额  |                | 4,438,906.63   | 578,846.06   | 92,475.21     | 5,110,227.90   |
| (1) 处置或报废  |                | 4,438,906.63   | 578,846.06   | 92,475.21     | 5,110,227.90   |
| 4. 期末余额    | 178,946,561.25 | 112,529,718.26 | 3,119,135.41 | 17,583,256.94 | 312,178,671.86 |
| 二、累计折旧     |                |                |              |               |                |
| 1. 期初余额    | 43,054,472.45  | 22,161,696.35  | 1,027,379.55 | 7,027,315.90  | 73,270,864.25  |
| 2. 本期增加金额  | 41,103,283.32  | 31,297,263.52  | 1,572,748.02 | 5,215,768.25  | 79,189,063.11  |
| (1) 计提     | 2,793,191.88   | 3,133,732.04   | 125,689.93   | 56,118.47     | 6,108,732.32   |
| (2) 企业合并增加 | 38,310,091.44  | 28,163,531.48  | 1,447,058.09 | 5,159,649.78  | 73,080,330.79  |
| 3. 本期减少金额  |                | 1,920,413.62   | 554,486.76   | 87,851.45     | 2,562,751.83   |
| (1) 处置或报废  |                | 1,920,413.62   | 554,486.76   | 87,851.45     | 2,562,751.83   |
| 4. 期末余额    | 84,157,755.77  | 51,538,546.25  | 2,045,640.81 | 12,155,232.70 | 149,897,175.53 |
| 三、减值准备     |                |                |              |               |                |
| 1. 期初余额    |                | 887,646.81     |              |               | 887,646.81     |
| 2. 本期增加金额  |                | 4,188,533.80   |              |               | 4,188,533.80   |
| (1) 计提     |                |                |              |               |                |
| (2) 企业合并增加 |                | 4,188,533.80   |              |               | 4,188,533.80   |
| 3. 本期减少金额  |                | 665,519.56     |              |               | 665,519.56     |
| (1) 处置或报废  |                | 665,519.56     |              |               | 665,519.56     |
| 4. 期末余额    |                | 4,410,661.05   |              |               | 4,410,661.05   |
| 四、账面价值     |                |                |              |               |                |
| 1. 期末账面价值  | 94,788,805.48  | 56,580,510.96  | 1,073,494.60 | 5,428,024.24  | 157,870,835.28 |
| 2. 期初账面价值  | 14,954,892.93  | 19,426,261.02  | 764,633.56   | 887,182.91    | 36,032,970.42  |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末账面价值       |
|-------|--------------|
| 房屋建筑物 | 1,200,029.55 |
| 专用设备  | 947,804.04   |
| 合计    | 2,147,833.59 |

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(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 币种：人民币

| 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    |
|------|--------------|--------------|------|----------------|--------------------------------|--------------|
| 专用设备 | 6,794,728.57 | 2,384,067.52 |      | 管理层参考市场因素综合判断  | 管理层对不再使用、无内部调拨使用价值或对外转让价值的固定资产 | 参考市场因素计提减值准备 |
| 合计   | 6,794,728.57 | 2,384,067.52 |      | /              | /                              | /            |

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额 | 期初余额      |
|------|------|-----------|
| 专用设备 |      | 18,657.96 |
| 合计   |      | 18,657.96 |

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 在建工程 | 5,167,834.76 |      |
| 工程物资 |              |      |
| 合计   | 5,167,834.76 |      |

其他说明：  
□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 鑫源农机在安装设备 | 5,066,507.33 |      | 5,066,507.33 |               |               |      |
| 镁业科技在安装设备 | 101,327.43   |      | 101,327.43   |               |               |      |
| 丰华宾馆      |              |      |              | 3,964,576.94  | 3,964,576.94  |      |
| 116 二期项目  |              |      |              | 16,143,881.85 | 16,143,881.85 |      |
| 合计        | 5,167,834.76 |      | 5,167,834.76 | 20,108,458.79 | 20,108,458.79 |      |

注：公司于 2024 年 8 月 23 日召开第十届董事会第十一次会议，审议《关于核销应收款项及报废在建工程的议案》，同意报废在建工程丰华宾馆、116 二期项目合计金额为 20,108,458.79 元。

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√ 适用    □ 不适用

单位：元    币种：人民币

| 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 |
|-----------|-----|---------------|--------------|------------|---------------|--------------|-----------------|------|-----------|--------------|--------------|------|
| 116 二期项目  |     | 16,143,881.85 |              |            | 16,143,881.85 |              |                 |      |           |              |              |      |
| 丰华宾馆      |     | 3,964,576.94  |              |            | 3,964,576.94  |              |                 |      |           |              |              |      |
| 鑫源农机在设备安装 |     |               | 5,066,507.33 |            |               | 5,066,507.33 |                 |      |           |              |              | 自有资金 |
| 合计        |     | 20,108,458.79 | 5,066,507.33 |            | 20,108,458.79 | 5,066,507.33 | /               | /    |           |              | /            | /    |

注：本期增加的在建工程系企业合并导致的增加。

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额 | 计提原因 |
|----------|---------------|------|---------------|------|------|
| 116 二期项目 | 16,143,881.85 |      | 16,143,881.85 |      |      |
| 丰华宾馆     | 3,964,576.94  |      | 3,964,576.94  |      |      |
| 合计       | 20,108,458.79 |      | 20,108,458.79 |      | /    |

## (4). 在建工程的减值测试情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

## 工程物资

## (5). 工程物资情况

□ 适用 √ 不适用

## 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

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

## (1) 油气资产情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

□ 适用 √ 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物       | 合计           |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值    |              |              |
| 1. 期初余额   | 5,133,920.12 | 5,133,920.12 |
| 2. 本期增加金额 |              |              |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| 4. 期末余额   | 5,133,920.12 | 5,133,920.12 |
| 二、累计折旧    |              |              |
| 1. 期初余额   | 2,652,525.48 | 2,652,525.48 |
| 2. 本期增加金额 | 1,026,784.08 | 1,026,784.08 |
| (1) 计提    | 1,026,784.08 | 1,026,784.08 |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| (1) 处置    |              |              |
| 4. 期末余额   | 3,679,309.56 | 3,679,309.56 |
| 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 | 1,454,610.56 | 1,454,610.56 |
| 2. 期初账面价值 | 2,481,394.64 | 2,481,394.64 |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权         | 软件           | 专利技术         | 商标权          | 合计            |
|------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |              |              |              |               |
| 1. 期初余额    | 6,415,086.78  | 1,166,801.96 |              |              | 7,581,888.74  |
| 2. 本期增加金额  | 77,914,737.12 | 2,383,306.05 | 3,948,000.00 | 8,022,518.87 | 92,268,562.04 |
| (1) 购置     |               | 27,698.11    |              |              | 27,698.11     |
| (2) 企业合并增加 | 77,914,737.12 | 2,355,607.94 | 3,948,000.00 | 8,022,518.87 | 92,240,863.93 |
| 3. 本期减少金额  |               |              |              |              |               |
| (1) 处置     |               |              |              |              |               |

|            |               |              |              |              |               |
|------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 4. 期末余额    | 84,329,823.90 | 3,550,108.01 | 3,948,000.00 | 8,022,518.87 | 99,850,450.78 |
| 二、累计摊销     |               |              |              |              |               |
| 1. 期初余额    | 2,184,295.16  | 593,922.62   |              |              | 2,778,217.78  |
| 2. 本期增加金额  | 10,393,855.34 | 2,559,447.18 | 329,000.00   | 1,490,506.37 | 14,772,808.89 |
| (1) 计提     | 136,477.20    | 327,835.46   |              |              | 464,312.66    |
| (2) 企业合并增加 | 10,257,378.14 | 2,231,611.72 | 329,000.00   | 1,490,506.37 | 14,308,496.23 |
| 3. 本期减少金额  |               |              |              |              |               |
| (1) 处置     |               |              |              |              |               |
| 4. 期末余额    | 12,578,150.50 | 3,153,369.80 | 329,000.00   | 1,490,506.37 | 17,551,026.67 |
| 三、减值准备     |               |              |              |              |               |
| 1. 期初余额    |               |              |              |              |               |
| 2. 本期增加金额  |               |              |              |              |               |
| (1) 计提     |               |              |              |              |               |
| 3. 本期减少金额  |               |              |              |              |               |
| (1) 处置     |               |              |              |              |               |
| 4. 期末余额    |               |              |              |              |               |
| 四、账面价值     |               |              |              |              |               |
| 1. 期末账面价值  | 71,751,673.40 | 396,738.21   | 3,619,000.00 | 6,532,012.50 | 82,299,424.11 |
| 2. 期初账面价值  | 4,230,791.62  | 572,879.34   |              |              | 4,803,670.96  |

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是 0

(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

☐适用 ☒不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额 | 本期增加        | 本期减少   |      | 期末余额 |
|-------------------------|------|-------------|--------|------|------|
|                         |      | 企业合并<br>形成的 | 处<br>置 | 减值准备 |      |

|        |              |  |  |  |              |              |
|--------|--------------|--|--|--|--------------|--------------|
| 天泰荣观公司 | 4,442,515.82 |  |  |  | 2,624,172.21 | 1,818,343.61 |
| 合计     | 4,442,515.82 |  |  |  | 2,624,172.21 | 1,818,343.61 |

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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   |  |              |
| 天泰荣观公司          |      | 2,624,172.21 |  |      |  | 2,624,172.21 |
| 合计              |      | 2,624,172.21 |  |      |  | 2,624,172.21 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

| 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 |
|--------|---------------------------------------------|-------------------|-------------|
| 天泰荣观公司 | 经营性固定资产、无形资产、长期待摊费用、使用权资产，主要根据与资产组经营相关性进行划分 | 铝制家居业务，依据集团经营板块划分 | 是           |

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(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

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 账面价值          | 可收回金额        | 减值金额         | 预测期的年限 | 预测期的关键参数（增长率、利润率等）        | 预测期内的参数的确定依据        | 稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等） | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|--------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------------------|---------------------|------------------------|---------------|
| 天泰荣观公司 | 10,686,000.00 | 6,312,400.00 | 4,373,600.00 | 5 年    | 收入增长率：5.00%<br>毛利率：22.14% | 根据历史实际经营数据及行业发展趋势预测 | 收入增长率：0%<br>毛利率：22.14% | 与预测期最后一年一致    |
| 合计     | 10,686,000.00 | 6,312,400.00 | 4,373,600.00 | /      | /                         | /                   | /                      | /             |

注：该资产组发生减值金额为 4,373,600.00 元，公司按持股比例 60%确认商誉减值准备 2,624,172.21 元。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (5). 业绩承诺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：

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 28、长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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         |
|--------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 模具     | 6,653,248.85  | 3,562,628.93 | 1,636,857.99 | 1,465,354.05 | 7,113,665.74 |
| 装修改造支出 | 3,489,007.65  | 116,920.60   | 1,357,156.86 | 0.00         | 2,248,771.39 |
| 其他     | 462,124.07    | 180,650.73   | 212,975.10   | 0.00         | 429,799.70   |
| 合计     | 10,604,380.57 | 3,860,200.26 | 3,206,989.95 | 1,465,354.05 | 9,792,236.83 |

其他说明：

模具其他减少 1,432,637.55 元系对无法使用的模具进行报废处理。价值 102,825.16 元的模具已于以前年度全额计提了跌价准备。

#### 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

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备    | 11,070,698.82 | 1,266,980.94 | 1,220,588.45  | 183,088.27   |
| 内部交易未实现利润 |               |              |               |              |
| 可抵扣亏损     | 8,863,795.83  | 1,329,569.37 | 20,260,264.18 | 4,857,331.44 |
| 租赁负债      | 1,739,587.88  | 260,938.18   | 2,527,671.72  | 379,150.76   |
| 合计        | 21,674,082.53 | 2,857,488.49 | 24,008,524.35 | 5,419,570.47 |

##### (2). 未经抵销的递延所得税负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|    |          |         |          |         |

|                 |                |               |               |               |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 非同一控制企业合并资产评估增值 |                |               |               |               |
| 其他债权投资公允价值变动    |                |               |               |               |
| 其他权益工具投资公允价值变动  |                |               |               |               |
| 鑫源农机公司资产评估增值    | 80,144,189.80  | 12,021,628.47 |               |               |
| 一次性扣除的资产        | 17,834,939.71  | 2,675,240.96  |               |               |
| 未实现收益           | 16,040,268.36  | 2,406,040.25  |               |               |
| 金融资产公允价值变动      | 167,603.79     | 25,140.57     | 5,253,016.48  | 1,182,633.35  |
| 未到期定期存款利息收入     | 8,945,222.22   | 2,236,305.56  | 42,173,012.50 | 10,543,253.13 |
| 使用权资产           | 1,454,610.56   | 218,191.58    | 2,481,394.64  | 372,209.20    |
| 合计              | 124,586,834.44 | 19,582,547.39 | 49,907,423.62 | 12,098,095.68 |

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 218,191.58       | 2,639,296.91      | 4,917,938.72     | 501,631.75        |
| 递延所得税负债 | 218,191.58       | 19,364,355.81     | 4,917,938.72     | 7,180,156.96      |

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 |               |               |
| 可抵扣亏损    | 20,136,297.66 | 23,596,369.75 |
| 资产减值准备   | 4,826,582.57  | 25,813,216.01 |
| 合计       | 24,962,880.23 | 49,409,585.76 |

本公司之子公司镁业科技公司由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

本公司资产减值准备因缺乏获得抵扣的资料未确认递延所得税资产。

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份      | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|---------|---------------|---------------|----|
| 2026 年度 |               | 1,377,641.13  |    |
| 2027 年度 | 4,474,076.30  | 16,554,832.38 |    |
| 2028 年度 | 15,662,221.36 | 5,663,896.24  |    |
| 合计      | 20,136,297.66 | 23,596,369.75 | /  |

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

30、其他非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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      |
| 合同取得成本    |                |      |                |           |      |           |
| 合同履约成本    |                |      |                |           |      |           |
| 应收退货成本    |                |      |                |           |      |           |
| 合同资产      |                |      |                |           |      |           |
| 预付设备款     | 17,100.00      |      | 17,100.00      | 21,680.00 |      | 21,680.00 |
| 一年以上可转让存单 | 284,461,888.89 |      | 284,461,888.89 |           |      |           |
| 合计        | 284,478,988.89 |      | 284,478,988.89 | 21,680.00 |      | 21,680.00 |

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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   | 49,052,775.92  | 49,052,775.92  | 质押   | 银行承兑汇票保证金41,864,375.92元，保函保证金7,188,400.00元。 | 1,940,000.00  | 1,940,000.00  | 其他   | 银行承兑汇票保证金 |
| 应收票据   | 9,404,010.97   | 9,309,970.86   | 质押   | 为银行融资提供质押担保                                 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 质押   | 商业承兑汇票质押  |
| 应收款项融资 |                |                |      |                                             | 8,124,287.89  | 8,124,287.89  | 质押   | 银行承兑汇票质押  |
| 固定资产   | 86,246,567.66  | 48,755,216.32  | 抵押   | 为银行融资提供抵押担保                                 |               |               |      |           |
| 合计     | 144,703,354.55 | 107,117,963.10 |      |                                             | 20,064,287.89 | 20,064,287.89 | /    | /         |

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√ 适用    □ 不适用

单位：元    币种：人民币

| 项目               | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------|---------------|---------------|
| 质押借款             | 9,404,010.97  | 10,000,000.00 |
| 抵押借款             |               |               |
| 保证借款             |               |               |
| 信用借款             |               |               |
| 已贴现未到期未终止确认的应收票据 | 1,055,173.00  |               |
| 合计               | 10,459,183.97 | 10,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

本公司之子公司天泰荣观公司于 2024 年 7 月 5 日与中信银行股份有限公司重庆分行签订《权利质押合同》，以电子商业承兑汇票质押贷款 650.40 万元。

本公司之子公司天泰荣观公司于 2024 年 10 月 9 日与中信银行股份有限公司重庆分行签订《权利质押合同》，以电子商业承兑汇票质押贷款 290 万元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□ 适用    √ 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□ 适用    √ 不适用

其他说明：

□ 适用    √ 不适用

33、交易性金融负债

□ 适用    √ 不适用

其他说明：

□ 适用    √ 不适用

34、衍生金融负债

□ 适用    √ 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

√ 适用    □ 不适用

单位：元    币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 商业承兑汇票 |                |               |
| 银行承兑汇票 | 126,624,392.82 | 10,064,287.89 |
| 合计     | 126,624,392.82 | 10,064,287.89 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额          |
|----------|----------------|---------------|
| 应付设备、模具款 | 8,310,789.83   | 4,726,273.61  |
| 应付原材料采购款 | 171,546,258.38 | 16,482,180.09 |
| 应付劳务款    | 4,146,580.90   | 463,161.95    |
| 应付租赁费    |                | 618,752.74    |
| 应付软件款    |                |               |
| 应付工程款    |                | 11,978.53     |
| 应付工程与设备款 |                |               |
| 其他       |                |               |
| 合计       | 184,003,629.11 | 22,302,346.92 |

#### (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额       | 期初余额 |
|-------|------------|------|
| 预收房租费 | 195,718.65 |      |
| 合计    | 195,718.65 |      |

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额         |
|------|---------------|--------------|
| 预收货款 | 18,150,986.65 | 4,499,814.11 |
| 合计   | 18,150,986.65 | 4,499,814.11 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 5,974,590.44 | 39,444,494.10 | 27,625,693.44 | 17,793,391.10 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 2,165,579.18  | 2,165,579.18  |               |
| 三、辞退福利         |              | 10,765.53     | 10,765.53     |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |              |               |               |               |
| 合计             | 5,974,590.44 | 41,620,838.81 | 29,802,038.15 | 17,793,391.10 |

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 5,312,281.94 | 35,011,772.54 | 23,691,266.29 | 16,632,788.19 |
| 二、职工福利费       | 656.00       | 1,905,389.44  | 1,338,411.56  | 567,633.88    |
| 三、社会保险费       |              | 1,471,804.20  | 1,471,804.20  |               |
| 其中：医疗保险费      |              | 1,303,552.45  | 1,303,552.45  |               |
| 工伤保险费         |              | 168,251.75    | 168,251.75    |               |
| 四、住房公积金       | 12,670.00    | 720,746.00    | 717,757.00    | 15,659.00     |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 648,982.50   | 334,781.92    | 406,454.39    | 577,310.03    |
| 六、短期带薪缺勤      |              |               |               |               |
| 七、短期利润分享计划    |              |               |               |               |
| 合计            | 5,974,590.44 | 39,444,494.10 | 27,625,693.44 | 17,793,391.10 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |      | 2,099,908.00 | 2,099,908.00 |      |
| 2、失业保险费  |      | 65,671.18    | 65,671.18    |      |
| 3、企业年金缴费 |      |              |              |      |
| 合计       |      | 2,165,579.18 | 2,165,579.18 |      |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 40、应交税费

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 2,253,120.51 | 2,569,986.18 |
| 企业所得税   | 298,806.70   |              |
| 个人所得税   | 71,340.83    | 17,053.68    |
| 城市维护建设税 | 104,693.93   | 113,505.50   |
| 教育费附加   | 44,868.83    | 48,645.22    |
| 房产税     |              | 22,816.47    |
| 地方教育附加  | 29,912.54    | 32,430.14    |
| 印花税     | 209,384.40   | 46,773.30    |
| 环境保护税   | 1,730.06     | 1,080.34     |
| 合计      | 3,013,857.80 | 2,852,290.83 |

#### 41、其他应付款

##### (1). 项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 应付利息  |               |              |
| 应付股利  | 1,655,188.46  | 1,655,188.46 |
| 其他应付款 | 12,612,302.92 | 3,625,282.19 |
| 合计    | 14,267,491.38 | 5,280,470.65 |

其他说明：

☒适用 ☐不适用

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

##### (2). 应付利息

分类列示

☐适用 ☒不适用

逾期的重要应付利息：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3). 应付股利

分类列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------------|--------------|--------------|
| 普通股股利             | 1,655,188.46 | 1,655,188.46 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 |              |              |
| 合计                | 1,655,188.46 | 1,655,188.46 |

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：

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         | 超过一年未支付原因 |
|-------|--------------|--------------|-----------|
| 普通股股利 | 1,655,188.46 | 1,655,188.46 | 股东未领取     |
| 合计    | 1,655,188.46 | 1,655,188.46 |           |

### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额         |
|----------|---------------|--------------|
| 预提成本费用   | 7,631,696.93  |              |
| 暂收待付外单位款 | 1,841,111.33  | 854,495.40   |
| 押金、保证金   | 555,078.76    | 468,107.76   |
| 非关联方往来款  | 312,005.60    |              |
| 中介顾问费    |               | 510,000.00   |
| 应付租赁费    |               | 159,044.26   |
| 其他       | 2,272,410.30  | 1,633,634.77 |
| 合计       | 12,612,302.92 | 3,625,282.19 |

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

### 42、持有待售负债

☐ 适用 ☒ 不适用

### 43、1 年内到期的非流动负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------|------|
| 1 年内到期的长期借款 |      |      |
| 1 年内到期的应付债券 |      |      |

|              |              |              |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年内到期的长期应付款 |              |              |
| 1 年内到期的租赁负债  | 1,214,514.30 | 2,115,553.56 |
| 合计           | 1,214,514.30 | 2,115,553.56 |

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额         | 期初余额          |
|---------------|--------------|---------------|
| 短期应付债券        |              |               |
| 应付退货款         |              |               |
| 已背书未到期的银行承兑汇票 | 360,809.68   | 2,563,108.54  |
| 已背书未到期的商业承兑汇票 | 5,278,866.22 | 7,750,000.00  |
| 待转销项税费        | 649,320.27   | 584,975.84    |
| 产品质量保证        | 788,048.18   |               |
| 合计            | 7,077,044.35 | 10,898,084.38 |

短期应付债券的增减变动：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

☐ 适用 ☒ 不适用

##### (2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐ 适用 ☒ 不适用

##### (3). 可转换公司债券的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

转股权会计处理及判断依据

☐ 适用 ☒ 不适用

**(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

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**47、租赁负债**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 1 年以内      | 1,249,810.48  | 2,208,913.07  |
| 1-2 年      | 531,066.30    | 1,255,997.66  |
| 2-3 年      |               | 318,639.80    |
| 3-4 年      |               |               |
| 4-5 年      |               |               |
| 未确认融资费用    | -41,288.90    | -134,648.38   |
| 一年内到期的租赁负债 | -1,214,514.30 | -2,115,553.56 |
| 合计         | 525,073.58    | 1,533,348.59  |

**48、长期应付款**

项目列示

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

☐适用 ☒不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 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 | 188,020,508.00 |             |    |       |    |    | 188,020,508.00 |

**54、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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） | 420,538,591.48 | 82,450,009.57 |      | 502,988,601.05 |
| 其他资本公积     | 27,394,927.35  |               |      | 27,394,927.35  |

|    |                |               |  |                |
|----|----------------|---------------|--|----------------|
| 合计 | 447,933,518.83 | 82,450,009.57 |  | 530,383,528.40 |
|----|----------------|---------------|--|----------------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
本期增加资本公积 82,450,009.57 元，系控股股东东方鑫源集团有限公司（以下简称东方鑫源集团）将其持有的鑫源农机公司的 1,912.50 万股股份赠与公司形成的资本溢价。

56、 库存股

☐适用 ☒不适用

57、 其他综合收益

☐适用 ☒不适用

58、 专项储备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额         |
|-------|------|--------------|------|--------------|
| 安全生产费 |      | 1,282,257.11 |      | 1,282,257.11 |
| 合计    |      | 1,282,257.11 |      | 1,282,257.11 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
本期增加系 2024 年末公司非同一控制下企业合并鑫源农机公司转入的安全生产费

59、 盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额          |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|
| 法定盈余公积 | 27,925,586.29 |      |               | 27,925,586.29 |
| 任意盈余公积 | 31,115,902.26 |      | 28,753,567.81 | 2,362,334.45  |
| 储备基金   |               |      |               |               |
| 企业发展基金 |               |      |               |               |
| 其他     |               |      |               |               |
| 合计     | 59,041,488.55 |      | 28,753,567.81 | 30,287,920.74 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
2024年5月17日，经公司2023年年度股东大会审议通过，同意公司将盈余公积中的任意公积金 28,753,567.81元用于弥补母公司以前年度亏损。

60、 未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | -56,725,432.99 | -60,962,359.82 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                |                |
| 调整后期初未分配利润            | -56,725,432.99 | -60,962,359.82 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 8,757,024.93   | 4,236,926.83   |
| 减：提取法定盈余公积            |                |                |
| 提取任意盈余公积              |                |                |
| 提取一般风险准备              |                |                |
| 应付普通股股利               | 1,880,205.08   |                |

|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 转作股本的普通股股利 |                |                |
| 加：盈余公积弥补亏损 | 28,753,567.81  |                |
| 期末未分配利润    | -21,095,045.33 | -56,725,432.99 |

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 170,935,651.50 | 143,374,313.66 | 133,565,872.97 | 115,312,668.26 |
| 其他业务 | 17,890,248.79  | 16,511,696.06  | 24,391,988.70  | 24,400,094.94  |
| 合计   | 188,825,900.29 | 159,886,009.72 | 157,957,861.67 | 139,712,763.20 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类            | 营业收入—分部        |                | 合计             |                |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                 | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 商品类型            | 187,967,230.58 | 159,474,864.68 | 187,967,230.58 | 159,474,864.68 |
| 镁铝金属手动工具配件和车辆配件 | 114,669,459.44 | 98,623,299.85  | 114,669,459.44 | 98,623,299.85  |
| 全铝定制家具          | 56,266,192.06  | 44,751,013.81  | 56,266,192.06  | 44,751,013.81  |
| 其他业务            | 17,031,579.08  | 16,100,551.02  | 17,031,579.08  | 16,100,551.02  |
| 按经营地区分类         | 187,967,230.58 | 159,474,864.68 | 187,967,230.58 | 159,474,864.68 |
| 境内              | 177,343,579.10 | 149,939,511.62 | 177,343,579.10 | 149,939,511.62 |
| 境外              | 10,623,651.48  | 9,535,353.06   | 10,623,651.48  | 9,535,353.06   |
| 按商品转让的时间分类      | 187,967,230.58 | 159,474,864.68 | 187,967,230.58 | 159,474,864.68 |
| 在某一时点转让         | 187,967,230.58 | 159,474,864.68 | 187,967,230.58 | 159,474,864.68 |
| 在某一时段内转让        |                |                |                |                |
| 合计              | 187,967,230.58 | 159,474,864.68 | 187,967,230.58 | 159,474,864.68 |

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 443,586.89   | 228,418.54   |
| 教育费附加   | 190,108.67   | 97,893.68    |
| 房产税     | 597,793.06   | 609,670.14   |
| 土地使用税   | 888,776.40   | 888,776.40   |
| 车船使用税   | 360.00       | 1,980.00     |
| 印花税     | 152,079.37   | 138,895.85   |
| 地方教育附加  | 126,739.11   | 65,262.44    |
| 环境保护税   | 4,600.07     | 2,218.41     |
| 合计      | 2,404,043.57 | 2,033,115.46 |

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 2,246,076.08 | 1,875,188.87 |
| 业务招待费 | 118,738.44   | 171,096.12   |
| 广告宣传费 | 435,716.60   | 284,196.57   |
| 其他    | 398,610.09   | 308,664.27   |
| 合计    | 3,199,141.21 | 2,639,145.83 |

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 12,782,768.19 | 14,925,519.31 |
| 中介机构费用 | 1,382,943.55  | 1,708,898.10  |
| 租赁费用   | 526,705.03    | 804,292.97    |
| 董事会费用  | 613,382.23    | 636,134.94    |
| 交通通信费  | 924,303.78    | 1,288,244.74  |
| 折旧及摊销  | 3,553,672.40  | 3,636,243.95  |
| 办公费用   | 992,557.78    | 647,205.72    |
| 其他     | 948,082.47    | 1,049,241.84  |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 21,724,415.43 | 24,695,781.57 |
|----|---------------|---------------|

**65、研发费用**

□适用 √不适用

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额      |
|--------|--------------|------------|
| 利息支出   | 159,667.94   | 319,564.45 |
| 减：利息收入 | 1,121,057.59 | 39,376.19  |
| 汇兑损益   | 212,169.66   | -8,289.25  |
| 银行手续费  | 32,578.60    | 54,829.71  |
| 合计     | -716,641.39  | 326,728.72 |

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类        | 本期发生额      | 上期发生额        |
|--------------|------------|--------------|
| 政府补助         | 81,891.85  | 5,708,492.00 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 20,399.16  | 8,890.10     |
| 合计           | 102,291.01 | 5,717,382.10 |

其他说明：

本公司政府补助详见第十节财务报告附注十一、政府补助 3 计入当期损益的政府补助。

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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       |               |               |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | -106,241.41   |               |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    | 74,239.77     | 64,252.76     |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |               |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |               |               |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |               |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 825,607.97    |               |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |               |               |
| 处置债权投资取得的投资收益        |               |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |               |               |
| 债务重组收益               |               |               |
| 大额存单利息收入             | 13,045,709.72 | 15,918,875.00 |
| 合计                   | 13,839,316.05 | 15,983,127.76 |

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

## 70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------------------|------------|------------|
| 交易性金融资产              | 453,742.56 | 785,700.28 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |            |            |
| 交易性金融负债              |            |            |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |            |            |
| 合计                   | 453,742.56 | 785,700.28 |

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额       | 上期发生额       |
|------------|-------------|-------------|
| 应收票据坏账损失   | -157,760.15 |             |
| 应收账款坏账损失   | -70,959.43  | -385,537.31 |
| 其他应收款坏账损失  | -14,200.00  | -725.53     |
| 债权投资减值损失   |             |             |
| 其他债权投资减值损失 |             |             |
| 长期应收款坏账损失  |             |             |
| 财务担保相关减值损失 |             |             |
| 合计         | -242,919.58 | -386,262.84 |

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------|---------------|---------------|
| 一、合同资产减值损失          |               |               |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 25,888.82     | -121,059.11   |
| 三、长期股权投资减值损失        |               |               |
| 四、投资性房地产减值损失        |               |               |
| 五、固定资产减值损失          |               | -887,646.81   |
| 六、工程物资减值损失          |               |               |
| 七、在建工程减值损失          |               |               |
| 八、生产性生物资产减值损失       |               |               |
| 九、油气资产减值损失          |               |               |
| 十、无形资产减值损失          |               |               |
| 十一、商誉减值损失           | -2,624,172.21 |               |
| 十二、其他               |               |               |
| 合计                  | -2,598,283.39 | -1,008,705.92 |

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额       | 上期发生额      |
|--------------|-------------|------------|
| 固定资产处置利得或损失  | -498,980.11 | -78,534.28 |
| 使用权资产处置利得或损失 | -1,093.11   | -3,120.18  |

|    |             |            |
|----|-------------|------------|
| 合计 | -497,887.00 | -81,654.46 |
|----|-------------|------------|

#### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |            |            |               |
| 其中：固定资产处置利得 |            |            |               |
| 无形资产处置利得    |            |            |               |
| 非货币性资产交换利得  |            |            |               |
| 接受捐赠        |            |            |               |
| 政府补助        |            |            |               |
| 罚款收入        | 35,806.92  | 37,426.89  | 35,806.92     |
| 盘盈利得        | 35,497.03  |            | 35,497.03     |
| 呆滞款项核销收入    | 66,790.08  |            | 66,790.08     |
| 其他          | 224,636.05 | 72,454.12  | 224,636.05    |
| 合计          | 362,730.08 | 109,881.01 | 362,730.08    |

其他说明：

□适用 √不适用

#### 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |              |              |               |
| 其中：固定资产处置损失 |              |              |               |
| 无形资产处置损失    |              |              |               |
| 非货币性资产交换损失  |              |              |               |
| 对外捐赠        |              |              |               |
| 非流动资产毁损报废损失 | 1,465,354.05 | 1,930,259.06 | 1,465,354.05  |
| 呆滞商品报废损失    | 12,082.31    | 38,366.17    | 12,082.31     |
| 其他          | 6.53         | 66,166.32    | 6.53          |
| 赔偿支出        | 50,000.00    |              | 50,000.00     |
| 滞纳金         | 9,250.83     | 78,102.52    | 9,250.83      |
| 盘亏损失        |              | 39,814.37    |               |
| 违约金         | 37,500.00    |              | 37,500.00     |
| 合计          | 1,574,193.72 | 2,152,708.44 | 1,574,193.72  |

其他说明：

营业外支出的说明：

非流动资产毁损报废损失主要为将无使用价值的模具和固定资产报废发生的损失。

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 6,634,652.33  |              |
| 递延所得税费用 | -4,630,801.97 | 2,657,774.61 |
| 合计      | 2,003,850.36  | 2,657,774.61 |

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 12,173,727.76 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 3,043,431.94  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -851,421.25   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -128,226.08   |
| 非应税收入的影响                       | -153,559.94   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 28,817.85     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -3,360,982.47 |
| 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 | 3,414,070.48  |
| 所得税费用                          | 2,003,850.36  |

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

**77、其他综合收益**

□ 适用 √ 不适用

**78、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------|--------------|--------------|
| 往来款       | 1,456,402.37 | 780,468.64   |
| 利息收入      | 1,085,971.31 |              |
| 政府补助      | 81,891.85    | 5,708,492.00 |
| 其他        | 294,961.37   | 1,091,643.98 |
| 收回应付票据保证金 | 1,940,000.00 |              |
| 合计        | 4,859,226.90 | 7,580,604.62 |

支付的其他与经营活动有关的现金

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-----------|--------------|---------------|
| 往来款       | 1,414,188.21 | 628,425.51    |
| 支付应付票据保证金 |              | 1,940,000.00  |
| 付现费用      | 4,566,063.04 | 7,533,752.10  |
| 其他        | 88,625.41    |               |
| 合计        | 6,068,876.66 | 10,102,177.61 |

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------------|----------------|---------------|
| 赎回银行理财收到的现金 | 534,573,863.40 | 58,000,000.00 |
| 处置交易性金融资产   | 5,789,444.94   |               |
| 合计          | 540,363,308.34 | 58,000,000.00 |

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------------|----------------|---------------|
| 购买银行理财支付的现金 | 566,890,000.00 | 32,500,000.00 |
| 合计          | 566,890,000.00 | 32,500,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|-------|
| 鑫源农机公司纳入合并范围增加的现金 | 43,239,506.11 |       |
| 合计                | 43,239,506.11 |       |

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额 |
|-------------|------------|-------|
| 处置荣观智寻的现金净额 | 648,368.31 |       |
| 合计          | 648,368.31 |       |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

本期处置荣观智寻股权收到现金 380,000.00 元，处置日荣观智寻账上现金余额为 1,028,368.31 元，处置荣观智寻的现金净额为 648,368.31 元

**(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

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|        |              |            |
|--------|--------------|------------|
| 支付租赁负债 | 1,433,292.23 | 583,201.10 |
| 合计     | 1,433,292.23 | 583,201.10 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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                  | 10,000,000.00 | 9,404,010.97 | 1,055,173.00 |              | 10,000,000.00 | 10,459,183.97 |
| 租赁负债<br>(含一年内到期的租赁负债) | 3,648,902.15  |              |              | 1,433,292.23 | 476,022.04    | 1,739,587.88  |
| 合计                    | 13,648,902.15 | 9,404,010.97 | 1,055,173.00 | 1,433,292.23 | 10,476,022.04 | 12,198,771.85 |

注：本期增加非现金变动系将鑫源农机纳入合并范围所致。

本期减少非现金变动系票据质押借款，票据到期承兑后款项直接转入票据保证金账户用于偿还借款。

#### (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

#### (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

√适用 □不适用

| 项 目         | 本期数           | 上年同期数         |
|-------------|---------------|---------------|
| 背书转让的商业汇票金额 | 84,006,065.54 | 49,145,254.48 |
| 其中：支付货款     | 84,006,065.54 | 49,145,254.48 |

### 79、现金流量表补充资料

#### (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                       | 本期金额          | 上期金额         |
|----------------------------|---------------|--------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |               |              |
| 净利润                        | 10,169,877.40 | 4,859,311.77 |
| 加：资产减值准备                   | 2,598,283.39  | 1,008,705.92 |
| 信用减值损失                     | 242,919.58    | 386,262.84   |
| 投资性房地产折旧、摊销                | 299,276.64    | 249,397.20   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧    | 6,108,732.32  | 6,024,746.71 |
| 使用权资产摊销                    | 1,026,784.08  | 1,205,468.57 |
| 无形资产摊销                     | 464,312.66    | 470,643.03   |
| 长期待摊费用摊销                   | 4,672,344.00  | 3,172,165.66 |

|                                  |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 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） | -497,887.00    | 81,654.46      |
| 非流动资产报废损失（收益以“－”号填列）             | 1,465,354.05   | 1,930,259.06   |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | -453,742.56    | -785,700.28    |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 1,120,026.88   | 319,564.45     |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -13,839,316.05 | -15,983,127.76 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 4,487,698.99   | 36,358.67      |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -6,943,217.02  | 2,621,415.94   |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 11,527,815.75  | 1,127,787.96   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -6,341,930.66  | -43,543,558.53 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -33,343,422.67 | 14,114,962.53  |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -17,236,090.22 | -22,703,681.80 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                |                |
| 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                         |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                |                |
| 现金的期末余额                          | 72,766,041.52  | 14,856,250.39  |
| 减：现金的期初余额                        | 14,856,250.39  | 14,249,433.57  |
| 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                     | 57,909,791.13  | 606,816.82     |

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金                        | 72,766,041.52 | 14,856,250.39 |
| 其中：库存现金                     | 4,515.42      | 21,898.00     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 72,761,237.12 | 14,799,326.26 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 288.98        | 35,026.13     |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |               |               |
| 存放同业款项                      |               |               |
| 拆放同业款项                      |               |               |
| 二、现金等价物                     |               |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |               |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 72,766,041.52 | 14,856,250.39 |
| 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 |               |               |

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期金额          | 上期金额         | 理由         |
|-----------|---------------|--------------|------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 49,052,775.92 | 1,940,000.00 | 保证金，不可随时支取 |
| 合计        | 49,052,775.92 | 1,940,000.00 | /          |

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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   |               |        | 4,117,746.44  |
| 其中：美元  | 572,203.97    | 7.1884 | 4,113,231.02  |
| 欧元     | 600.00        | 7.5257 | 4,515.42      |
| 港币     |               |        |               |
| 应收账款   |               |        | 81,272,076.96 |
| 其中：美元  | 10,445,743.35 | 7.1884 | 75,088,181.50 |
| 欧元     | 821,703.69    | 7.5257 | 6,183,895.46  |
| 港币     |               |        |               |
| 其他货币资金 | -             | -      | 7,188,400.00  |
| 其中：美元  | 1,000,000.00  | 7.1884 | 7,188,400.00  |
| 欧元     |               |        |               |
| 港币     |               |        |               |

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

□适用 √不适用

## 82、租赁

## (1) 作为承租人

√适用 □不适用

本公司使用权资产、租赁负债和与租赁相关的总现金流出情况详见第十节财务报告附注五、注释 38、附注七、注释 25 和注释 47。本公司作为承租人，计入损益情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 租赁负债的利息 | 95,911.63  | 183,790.82 |
| 短期租赁费用  | 526,705.03 | 435,353.23 |

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

本公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。本期计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁为 526,705.03 元。

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额 1,959,997.26 (单位：元 币种：人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 租赁收入       | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 858,669.71 |                          |
| 合计   | 858,669.71 |                          |

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 每年未折现租赁收款额   |              |
|---------------|--------------|--------------|
|               | 期末金额         | 期初金额         |
| 第一年           | 726,984.00   | 726,984.00   |
| 第二年           | 726,984.00   | 726,984.00   |
| 第三年           | 726,984.00   | 726,984.00   |
| 第四年           | 726,984.00   | 726,984.00   |
| 第五年           | 726,984.00   | 726,984.00   |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 2,180,952.00 | 2,907,936.00 |

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☐适用 ☒不适用

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☒适用 ☐不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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量 |
|--------|-------------|--------|-----------|--------|-------------|-----------------------|---------------|----------------|-----------------|
| 鑫源农机公司 | 2024年12月27日 |        | 51.00     | 控股股东捐赠 | 2024年12月27日 | 完成工商变更登记与股权划转手续，取得控制权 |               |                |                 |

其他说明：

2024 年 8 月 28 日，东方鑫源集团通过司法划转持有公司 29.99%股份，成为公司的控股股东。2024 年 11 月 21 日，东方鑫源集团与公司签署《股权赠与协议》，东方鑫源集团将其持有的鑫源农机的 51%的股权无偿赠与公司。2024 年 12 月 9 日，公司股东大会审议通过了《关于与控股股东签署<股权赠与协议>暨关联交易的议案》，同意东方鑫源集团将持有的鑫源农机的 51%的股权无偿赠与公司。2024 年 12 月 27 日，鑫源农机公司完成相关工商变更登记、股权划转手续，并取得了重庆高新技术产业开发区管理委员会市场监督管理局颁发的《营业执照》和重庆股份转让中心出具的《非交易过户业务凭证》。本次股权变更完成后，鑫源农机公司成为本公司的控股子公司。

(2). 合并成本及商誉

☐适用 ☒不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

|          | 鑫源农机公司         |                |
|----------|----------------|----------------|
|          | 购买日公允价值        | 购买日账面价值        |
| 资产总计     | 509,905,012.36 | 429,246,856.08 |
| 流动资产     | 296,433,726.27 | 296,433,726.27 |
| 其中：货币资金  | 92,292,282.03  | 92,292,282.03  |
| 交易性金融资产  | 43,783,396.84  | 43,783,396.84  |
| 应收账款     | 89,399,070.26  | 89,399,070.26  |
| 存货       | 59,462,849.62  | 59,462,849.62  |
| 非流动资产    | 213,471,286.09 | 132,813,129.81 |
| 其中：固定资产  | 126,939,411.80 | 88,395,174.98  |
| 无形资产     | 77,932,367.70  | 36,750,177.88  |
| 负债合计     | 345,724,097.31 | 359,149,339.51 |
| 流动负债     | 328,607,178.11 | 328,607,178.11 |
| 其中：应付票据  | 126,624,392.82 | 126,624,392.82 |
| 应付账款     | 163,798,637.20 | 163,798,637.20 |
| 合同负债     | 16,648,873.20  | 16,648,873.20  |
| 应付职工薪酬   | 12,141,269.41  | 12,141,269.41  |
| 非流动负债：   | 17,116,919.20  | 30,542,161.40  |
| 其中：递延收益  |                | 30,542,161.40  |
| 递延所得税负债  | 17,116,919.20  |                |
| 净资产      | 164,180,915.05 | 70,097,516.57  |
| 其中：专项储备  | 2,514,229.62   | 2,514,229.62   |
| 减：少数股东权益 | 80,448,648.37  | 33,115,810.61  |
| 取得的净资产   | 82,450,009.57  | 34,467,476.34  |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

以 2024 年 9 月 30 日为评估基准日，经重庆坤元资产评估有限公司对鑫源农机公司整体净资产进行评估并出具《评估报告》（重坤元评协〔2024〕096 号），并持续计算至 2024 年 12 月末以确认购买日鑫源农机公司的可辨认净资产、负债的公允价值。

**(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且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

**(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**

☐适用 ☒不适用

**(6). 其他说明**

☐适用 ☒不适用

**2、 同一控制下企业合并**

☐适用 ☒不适用

**3、 反向购买**

☐适用 ☒不适用

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  
☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称  | 丧失控制权的时点    | 丧失控制权时点的处置价款 | 丧失控制权时点的处置比例（%） | 丧失控制权时点的处置方式 | 丧失控制权时点的判断依据    | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例（%） | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额 |
|--------|-------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|------------------------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| 荣观智寻公司 | 2024年12月31日 | 180.00       | 40.00           | 转让           | 完成工商变更登记与股权划转手续 | -10.62                             | 20.00             | 95.31                    | 95.31                    |                        | 按账面价值估计                           |                                  |

注：天泰荣观公司与深圳市智寻信息技术有限公司于2024年4月26日共同出资设立荣观智寻公司，注册资本500.00万元，公司实缴出资300.00万元，持股比例60%。2024年12月19日，天泰荣观公司、重庆大河传媒有限责任公司、荣观智寻公司和深圳市智寻信息技术有限公司签署四方协议约定，天泰荣观公司将其持有的荣观智寻公司40%的股权转让给重庆大河传媒有限责任公司，交易完成后，天泰荣观公司持有荣观智寻公司20%的股权，对其施加重大影响。

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称  | 主要经营地 | 注册资本      | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |       | 取得方式       |
|--------|-------|-----------|-----|------|---------|-------|------------|
|        |       |           |     |      | 直接      | 间接    |            |
| 镁业科技公司 | 重庆市   | 11,567.98 | 重庆市 | 制造业  | 97.80   |       | 同一控制下企业合并  |
| 天泰荣观公司 | 重庆市   | 500.00    | 重庆市 | 制造业  | 60.00   |       | 非同一控制下企业合并 |
| 鑫源农机   | 重庆市   | 3,750.00  | 重庆市 | 制造业  | 51.00   |       | 非同一控制下企业合并 |
| 丘陵装备公司 | 重庆市   | 500.00    | 重庆市 | 制造业  |         | 51.00 | 非同一控制下企业合并 |

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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    |
|--------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 镁业科技公司 | 2.20     | 101,006.85   |                | 195,407.13    |
| 天泰荣观公司 | 40.00    | 1,311,845.62 | 360,000.00     | 4,463,561.72  |
| 鑫源农机公司 | 49.00    |              |                | 80,448,648.37 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√ 适用    □ 不适用

单位：元    币种：人民币

| 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          |
| 镁业科技公司 | 86,869,640.85  | 41,239,091.10  | 128,108,731.95 | 25,150,220.05  | 11,131.05     | 25,161,351.10  | 92,746,609.82 | 46,587,318.76 | 139,333,928.58 | 40,781,836.96 | 195,931.16   | 40,977,768.12 |
| 天泰荣观公司 | 55,443,928.00  | 7,122,071.42   | 62,565,999.42  | 50,882,021.54  | 525,073.58    | 51,407,095.12  | 53,527,087.58 | 8,570,392.16  | 62,097,479.74  | 52,019,237.38 | 1,533,348.59 | 53,552,585.97 |
| 鑫源农机公司 | 296,433,726.27 | 213,471,286.09 | 509,905,012.36 | 328,607,178.11 | 17,116,919.20 | 345,724,097.31 |               |               |                |               |              |               |

| 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       |
| 镁业科技公司 | 130,687,717.51 | 4,591,220.39 | 4,591,220.39 | 4,937,334.21  | 121,199,578.81 | -4,780,389.47 | -4,780,389.47 | 1,199,095.59   |
| 天泰荣观公司 | 58,138,182.78  | 3,420,251.94 | 3,420,251.94 | -7,212,993.86 | 36,765,300.56  | 2,084,574.83  | 2,084,574.83  | -17,262,827.11 |
| 鑫源农机公司 |                |              |              |               |                |               |               |                |

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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

□适用 √不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

## 4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

## 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：

□适用 √不适用

## 6、 其他

□适用 √不适用

## 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

## 3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型    | 本期发生额     | 上期发生额        |
|-------|-----------|--------------|
| 与收益相关 | 81,891.85 | 5,000,000.00 |
| 与收益相关 |           | 660,000.00   |

|       |           |              |
|-------|-----------|--------------|
| 与收益相关 |           | 34,492.00    |
| 与收益相关 |           | 14,000.00    |
| 合计    | 81,891.85 | 5,708,492.00 |

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本第十节财务报告附注七、注释 4、注释 5、注释 7、注释 9 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2024 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 41.38%（2023 年 12 月 31 日：77.25%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前提到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目         | 期末数            |                |                |            |           |
|-------------|----------------|----------------|----------------|------------|-----------|
|             | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1 年以内          | 1-3 年      | 3 年<br>以上 |
| 银行借款        | 10,459,183.97  | 10,459,183.97  | 10,459,183.97  |            |           |
| 应付票据        | 126,624,392.82 | 126,624,392.82 | 126,624,392.82 |            |           |
| 应付账款        | 184,003,629.11 | 184,003,629.11 | 184,003,629.11 |            |           |
| 其他应付款       | 12,612,302.92  | 12,612,302.92  | 12,612,302.92  |            |           |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,214,514.30   | 1,249,810.48   | 1,249,810.48   |            |           |
| 其他流动负债      | 6,427,724.08   | 6,427,724.08   | 6,427,724.08   |            |           |
| 租赁负债        | 525,073.58     | 531,066.30     |                | 531,066.30 |           |
| 小 计         | 341,866,820.78 | 341,908,109.68 | 341,377,043.38 | 531,066.30 |           |

(续上表)

| 项 目   | 上年年末数         |               |               |       |           |
|-------|---------------|---------------|---------------|-------|-----------|
|       | 账面价值          | 未折现合同金额       | 1 年以内         | 1-3 年 | 3 年<br>以上 |
| 银行借款  | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |       |           |
| 应付票据  | 10,064,287.89 | 10,064,287.89 | 10,064,287.89 |       |           |
| 应付账款  | 22,302,346.92 | 22,302,346.92 | 22,302,346.92 |       |           |
| 其他应付款 | 3,625,282.19  | 3,625,282.19  | 3,625,282.19  |       |           |

|             |               |               |               |              |  |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--|
| 一年内到期的非流动负债 | 2,115,553.56  | 2,208,913.07  | 2,208,913.07  |              |  |
| 其他流动负债      | 10,313,108.54 | 10,313,108.54 | 10,313,108.54 |              |  |
| 租赁负债        | 1,533,348.59  | 1,574,637.46  |               | 1,574,637.46 |  |
| 小计          | 59,953,927.69 | 60,088,576.07 | 58,513,938.61 | 1,574,637.46 |  |

### （三）市场风险

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

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见第十节财务报告附注七、注释 81 之说明。

## 2、套期

### （1）公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### （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

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 3、金融资产转移

### （1）转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额     | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据      |
|------|-----------|---------------|--------|------------------|
| 票据背书 | 应收款项融资    | 43,043,858.58 | 终止确认   | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬 |
| 票据背书 | 应收票据      | 5,639,675.90  | 未终止确认  | 保留了其几乎所有的风险和报酬   |
| 票据贴现 | 应收票据      | 1,055,173.00  | 未终止确认  | 保留了其几乎所有的风险和报酬   |
| 合计   | /         | 49,738,707.48 | /      | /                |

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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        | 43,043,858.58 |               |
| 合计     | /         | 43,043,858.58 |               |

## (3) 继续涉入的转移金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 资产转移方式 | 继续涉入形成的资产金额  | 继续涉入形成的负债金额  |
|------|--------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 贴现     | 1,055,173.00 | 1,055,173.00 |
| 应收票据 | 背书     | 5,639,675.90 | 5,639,675.90 |
| 合计   | /      | 6,694,848.90 | 6,694,848.90 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末公允价值     |               |            |               |
|--------------------------|------------|---------------|------------|---------------|
|                          | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量 | 合计            |
| 一、持续的公允价值计量              |            |               |            |               |
| （一）交易性金融资产               |            | 53,886,357.83 |            | 53,886,357.83 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 |            | 53,886,357.83 |            | 53,886,357.83 |
| （1）债务工具投资                |            |               |            |               |
| （2）权益工具投资                |            | 28,754.00     |            | 28,754.00     |
| （3）衍生金融资产                |            |               |            |               |
| （4）银行理财产品                |            | 53,857,603.83 |            | 53,857,603.83 |

|                             |  |               |              |               |
|-----------------------------|--|---------------|--------------|---------------|
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |  |               |              |               |
| （1）债务工具投资                   |  |               |              |               |
| （2）权益工具投资                   |  |               |              |               |
| （3）应收款项融资                   |  |               |              |               |
| （二）其他债权投资                   |  |               |              |               |
| （三）其他权益工具投资                 |  |               |              |               |
| （四）投资性房地产                   |  |               |              |               |
| 1. 出租用的土地使用权                |  |               |              |               |
| 2. 出租的建筑物                   |  |               |              |               |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |  |               |              |               |
| （五）生物资产                     |  |               |              |               |
| 1. 消耗性生物资产                  |  |               |              |               |
| 2. 生产性生物资产                  |  |               |              |               |
| （六）应收款项融资                   |  |               | 3,813,821.25 | 3,813,821.25  |
| 持续以公允价值计量的资产总额              |  | 53,886,357.83 | 3,813,821.25 | 57,700,179.08 |
| （六）交易性金融负债                  |  |               |              |               |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |  |               |              |               |
| 其中：发行的交易性债券                 |  |               |              |               |
| 衍生金融负债                      |  |               |              |               |
| 其他                          |  |               |              |               |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |  |               |              |               |
| 持续以公允价值计量的负债总额              |  |               |              |               |
| 二、非持续的公允价值计量                |  |               |              |               |
| （一）持有待售资产                   |  |               |              |               |
| 非持续以公允价值计量的资产总额             |  |               |              |               |
| 非持续以公允价值计量的负债总额             |  |               |              |               |

## 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

☐适用 ☒不适用

## 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

☒适用 ☐不适用

本公司持有的第二层次公允价值计量的交易性金融资产和其他非流动金融资产系银行理财产品，本公司采用银行按日公布的银行理财产品净值来确定其公允价值。

## 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

√适用 □不适用

本公司持有的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

## 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

□适用 √不适用

## 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

□适用 √不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

## 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

□适用 √不适用

## 9、其他

□适用 √不适用

## 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 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(%) |
|--------|-----|------|-----------|-----------------|------------------|
| 东方鑫源集团 | 重庆市 | 投资   | 10,000.00 | 29.99           | 29.99            |

## 本企业的母公司情况的说明

隆鑫控股有限公司系丰华股份原控股股东，隶属于隆鑫集团，2022年1月30日，重庆五中院作出(2021)渝05破申665号-677号民事裁定，裁定受理隆鑫系十三家公司破产重整申请。2024年7月26日，东方鑫源集团与隆鑫系管理人签署了《重整投资协议》，东方鑫源集团投资74,500万元取得隆鑫控股有限公司持有的本公司56,387,350股股票，占公司总股本的29.99%。2024年8月28日，上述股票司法划转至东方鑫源集团，东方鑫源集团成为公司控股股东。

本企业最终控制方是龚大兴

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司的基本情况和相关信息见本节第十部分、在其他主体中的权益。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、 其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

| 其他关联方名称                                       | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------------------------------------|-------------|
| 东方鑫源集团                                        | 控股股东        |
| 鑫源农机公司                                        | 同受母公司控制     |
| VIETNAM SHINERAY MOTORS CO., LTD              | 同受母公司控制     |
| SHINERAY MOTORS RUS LIMITED LIABILITY COMPANY | 同受母公司控制     |
| 重庆鑫源摩托车股份有限公司                                 | 同受母公司控制     |
| 鑫源汽车有限公司                                      | 同受母公司控制     |
| 鑫源汽车有限公司高新区分公司                                | 同受母公司控制     |
| 隆鑫控股有限公司                                      | 前控股股东       |
| 重庆隆鑫压铸有限公司                                    | 前控股股东关联方    |
| 重庆宝汇钢结构工程有限公司                                 | 前控股股东关联方    |
| 隆鑫通用动力股份有限公司                                  | 前控股股东关联方    |
| 重庆天泰铝业股份有限公司                                  | 天泰荣观公司股东    |

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方           | 关联交易内容    | 本期发生额        | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额        |
|---------------|-----------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 隆鑫控股有限公司      | 采购商品或接受劳务 | 19,221.19    |              |               | 24,177.60    |
| 重庆宝汇钢结构工程有限公司 | 采购商品或接受劳务 | 12,477.14    |              |               |              |
| 重庆隆鑫压铸有限公司    | 采购商品或接受劳务 | 5,647,031.95 |              |               | 2,658,139.40 |
| 鑫源农机公司        | 采购商品或接受劳务 | 6,000.00     |              |               |              |
| 合计            |           | 5,684,730.28 |              |               | 2,682,317.00 |

注：鑫源农机公司系 2024 年末本公司非同一控制企业合并下纳入子公司，本期仅合并资产负债表，因此本公司与其发生的关联交易未予抵消，下同  
出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方          | 关联交易内容    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------|-----------|--------------|--------------|
| 隆鑫通用动力股份有限公司 | 出售商品和提供劳务 |              | 151,733.89   |
| 重庆隆鑫压铸有限公司   | 出售商品和提供劳务 | 1,091,473.49 | 1,225,754.07 |
| 重庆天泰铝业股份有限公司 | 出售商品和提供劳务 |              | 16,046.03    |
| 合计           |           | 1,091,473.49 | 1,393,533.99 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(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：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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  |
|--------------|--------|------------|------------|
| 隆鑫通用动力股份有限公司 | 房屋及建筑物 | 680,826.24 | 567,355.20 |
| 合计           |        | 680,826.24 | 567,355.20 |

本公司作为承租方：  
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 隆鑫控股有限公司      | 房屋及建筑物 | 100,062.00                  | 122,400.00 |                        |       | 100,062.00 | 124,170.24 |             |       |          |       |
| 鑫源农机公司        | 房屋及建筑物 | 27,305.40                   |            |                        |       | 27,305.40  |            |             |       |          |       |
| 重庆宝汇钢结构工程有限公司 | 房屋及建筑物 | 30,055.04                   |            |                        |       | 30,055.04  |            |             |       |          |       |

关联租赁情况说明  
□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方  
☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方  
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|---------------------------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 东方鑫源集团、重庆鑫源摩托车股份有限公司[注 1] | 19,878,758.11 | 2024/9/25 | 2025/3/25 | 否          |
|                           | 10,530,938.13 | 2024/12/3 | 2025/6/3  | 否          |
| 东方鑫源集团[注 2]               | 10,413,233.76 | 2024/7/3  | 2025/1/3  | 否          |
| 鑫源汽车有限公司[注 3]             | 6,759,864.96  | 2024/7/3  | 2025/1/3  | 否          |

[注 1] 子公司鑫源农机公司在招商银行股份有限公司重庆九龙坡支行开立银行承兑汇票 30,409,696.24 元，由东方鑫源集团提供保证担保和重庆鑫源摩托车股份有限公司提供房屋建筑物抵押担保。

[注 2] 子公司鑫源农机公司在上海浦东发展银行股份有限公司重庆分行开立银行承兑汇票 10,413,233.76 元，由东方鑫源集团提供保证担保。

[注 3] 子公司鑫源农机公司在中信银行股份有限公司重庆分行开立银行承兑汇票 6,759,864.96 元，由鑫源汽车有限公司提供票据质押担保。

关联担保情况说明  
☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 481.83 | 541.92 |

(8). 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

截至 2024 年 12 月 31 日，镁业科技公司存放在重庆隆鑫压铸有限公司的委托加工物资为 267,608.86 元（2023 年 12 月 31 日为 206,863.26 元）；镁业科技公司已向重庆隆鑫压铸有限公司发出商品但尚未结算的商品为 24,403.73 元（2023 年 12 月 31 日为 11,352.12 元）。

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方                                           | 期末余额          |          | 期初余额       |      |
|------|-----------------------------------------------|---------------|----------|------------|------|
|      |                                               | 账面余额          | 坏账准备     | 账面余额       | 坏账准备 |
| 应收账款 | VIETNAM SHINERAY MOTORS CO., LTD              | 16,015,395.78 |          |            |      |
| 应收账款 | SHINERAY MOTORS RUS LIMITED LIABILITY COMPANY | 3,414,867.24  |          |            |      |
| 应收账款 | 重庆隆鑫压铸有限公司                                    | 160,449.57    | 1,604.50 | 204,624.32 |      |
| 应收账款 | 隆鑫通用动力股份有限公司                                  | 94,238.64     | 942.39   | 105,778.08 |      |
| 应收账款 | 重庆天泰铝业股份有限公司                                  |               |          | 638,008.00 |      |

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方            | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|----------------|--------------|--------------|
| 应付账款  | 重庆隆鑫压铸有限公司     | 1,903,797.73 | 1,292,543.52 |
| 应付账款  | 重庆鑫源摩托车股份有限公司  | 387,934.89   |              |
| 应付账款  | 鑫源汽车有限公司       | 152,324.23   |              |
| 应付账款  | 鑫源汽车有限公司高新区分公司 | 3,572.15     |              |
| 其他应付款 | 隆鑫控股有限公司       |              | 159,044.26   |

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 十五、 股份支付

## 1、 各项权益工具

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、本期股份支付费用

□适用 √不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十六、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

□适用 √不适用

## 2、或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

## 3、其他

□适用 √不适用

## 十七、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

□适用 √不适用

## 2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|           |                                                                                                             |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 拟分配的利润或股利 | 公司于 2025 年 3 月 27 日召开第十届董事会第十八次会议，审议通过了公司《2024 年年度利润分配预案》：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，以资本公积转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 2 |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                 |                                                                                                                                                                               |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | 股，不派发现金红利，不送红股。截至 2024 年 12 月 31 日，公司总股本为 188,020,508 股，以此为基数计算合计拟转增 37,604,102 股，转增后总股本为 225,624,610 股。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股转增比例不变，相应调整转增总额。本次分配预案尚需公司 2024 股东大会审议。 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 不适用                                                                                                                                                                           |

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十八、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、重要债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

☐ 适用 ☒ 不适用

### (2). 报告分部的财务信息

☐ 适用 ☒ 不适用

### (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

☐ 适用 ☒ 不适用

### (4). 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐ 适用 ☒ 不适用

## 8、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 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

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (3). 坏账准备的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

#### (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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  | 13,025.56     | 12,939.30     |
| 其他应收款 | 28,005,600.00 | 25,015,778.19 |
| 合计    | 28,018,625.56 | 25,028,717.49 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

#### (2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

#### (5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 应收股利

##### (7). 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)   | 期末余额      | 期初余额      |
|--------------|-----------|-----------|
| 上海宝鼎投资股份有限公司 | 13,025.56 | 12,939.30 |
| 合计           | 13,025.56 | 12,939.30 |

##### (8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

##### (9). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(11). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------------|---------------|---------------|
| 1 年以内      |               |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |               |
| 1 年以内      | 22,961,833.36 | 25,010,178.19 |
| 1 年以内小计    | 22,961,833.36 | 25,010,178.19 |
| 1 至 2 年    | 5,038,166.64  |               |
| 2 至 3 年    |               |               |
| 3 年以上      |               |               |
| 3 至 4 年    |               | 7,000.00      |
| 4 至 5 年    | 7,000.00      |               |
| 5 年以上      |               | 1,229,504.36  |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 28,007,000.00 | 26,246,682.55 |
|----|---------------|---------------|

(14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 押金保证金  |               | 8,500.00      |
| 往来款    | 7,000.00      | 1,236,504.36  |
| 关联方拆借款 | 28,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 其他     |               | 1,678.19      |
| 合计     | 28,007,000.00 | 26,246,682.55 |

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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) |              |
| 2024年1月1日余额    |              |                      | 1,230,904.36         | 1,230,904.36 |
| 2024年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| ——转入第二阶段       |              |                      |                      |              |
| ——转入第三阶段       |              |                      |                      |              |
| ——转回第二阶段       |              |                      |                      |              |
| ——转回第一阶段       |              |                      |                      |              |
| 本期计提           |              |                      |                      |              |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      | 1,229,504.36         | 1,229,504.36 |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2024年12月31日余额  |              |                      | 1,400.00             | 1,400.00     |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |      |
| 按单项计提坏账准备 | 278,061.69 |        |       | 278,061.69 |      |      |

|           |              |  |  |              |  |          |
|-----------|--------------|--|--|--------------|--|----------|
| 按组合计提坏账准备 | 952,842.67   |  |  | 951,442.67   |  | 1,400.00 |
| 其中：账龄组合   | 952,842.67   |  |  | 951,442.67   |  | 1,400.00 |
| 无风险组合     |              |  |  |              |  |          |
| 合计        | 1,230,904.36 |  |  | 1,229,504.36 |  | 1,400.00 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 核销金额         |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 1,229,504.36 |

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称   | 期末余额          | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质  | 账龄        | 坏账准备期末余额 |
|--------|---------------|---------------------|--------|-----------|----------|
| 天泰荣观公司 | 28,000,000.00 | 99.98               | 关联方拆借款 | 1年以内、1-2年 |          |
| 艾李     | 7,000.00      | 0.02                | 往来款    | 4-5年      | 1,400.00 |
| 合计     | 28,007,000.00 | 100.00              | /      | /         | 1,400.00 |

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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<br>公司<br>投资 | 212,778,498.01 | 2,624,172.21 | 210,154,325.80 | 130,328,488.44 |  | 130,328,488.44 |
| 合计             | 212,778,498.01 | 2,624,172.21 | 210,154,325.80 | 130,328,488.44 |  | 130,328,488.44 |

(1). 对子公司投资

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资<br>单位  | 期初余额（账面<br>价值） | 减值<br>准备<br>期初<br>余额 | 本期增减变动        |          |              |    | 期末余额（账面<br>价值） | 减值准备期末<br>余额 |
|------------|----------------|----------------------|---------------|----------|--------------|----|----------------|--------------|
|            |                |                      | 追加投资          | 减少<br>投资 | 计提减值准备       | 其他 |                |              |
| 镁业科<br>技公司 | 123,929,644.44 |                      |               |          |              |    | 123,929,644.44 |              |
| 天泰荣<br>观公司 | 6,398,844.00   |                      |               |          | 2,624,172.21 |    | 3,774,671.79   | 2,624,172.21 |
| 鑫源农<br>机公司 |                |                      | 82,450,009.57 |          |              |    | 82,450,009.57  |              |
| 合计         | 130,328,488.44 |                      | 82,450,009.57 |          | 2,624,172.21 |    | 210,154,325.80 | 2,624,172.21 |

(2). 对联营、合营企业投资

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 履约义务的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐ 适用 ☒ 不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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       |               |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益       |               |               |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |               |               |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    | 74,239.77     | 45,732.63     |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |               |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |               |               |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |               |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 820,063.25    |               |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |               |               |
| 处置债权投资取得的投资收益        |               |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |               |               |
| 债务重组收益               |               |               |
| 大额存单利息收入             | 13,045,709.72 | 15,918,875.00 |
| 子公司分红                | 540,000.00    |               |
| 合计                   | 14,480,012.74 | 15,964,607.63 |

## 6、其他

□适用 √不适用

## 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 币种：人民币

| 项目                                                                   | 金额           | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                          | -604,128.41  |    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 81,891.85    |    |
| 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 | 1,279,350.53 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |              |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       |              |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          |              |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失                                            |              |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  |              |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |              |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                          |              |    |
| 非货币性资产交换损益                                                           |              |    |
| 债务重组损益                                                               |              |    |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     |              |    |

|                                        |               |  |
|----------------------------------------|---------------|--|
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响           |               |  |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用               |               |  |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 |               |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益       |               |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                       |               |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                  |               |  |
| 受托经营取得的托管费收入                           |               |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                     | -1,211,463.64 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                      |               |  |
| 减：所得税影响额                               | 52,463.74     |  |
| 少数股东权益影响额（税后）                          | -35,714.20    |  |
| 合计                                     | -471,099.21   |  |

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.36          | 0.05   | 0.05   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.44          | 0.05   | 0.05   |

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

董事长：龚大兴

董事会批准报送日期：2025 年 3 月 27 日

修订信息

☐适用 ☒不适用