

南京奥联汽车电子电器股份有限公司



2025 年半年度报告

2025-027

2025 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人薛娟华、主管会计工作负责人尹孝东及会计机构负责人(会计主管人员)郑海畅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细披露了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理、环境和社会.....	21
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 债券相关情况.....	33
第八节 财务报告.....	34

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（三）法定代表人签名的 2025 年半年度报告原件。

（四）其他需报备文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、上市公司、奥联电子	指	南京奥联汽车电子电器股份有限公司
控股股东、瑞盈资产	指	广西瑞盈资产管理有限公司
《公司章程》	指	《南京奥联汽车电子电器股份有限公司章程》
董事会	指	南京奥联汽车电子电器股份有限公司董事会
监事会	指	南京奥联汽车电子电器股份有限公司监事会
股东大会	指	南京奥联汽车电子电器股份有限公司股东大会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
大金谊	指	无锡市大金谊科技有限公司
恒翼通	指	无锡市恒翼通机械有限公司
盈科资本	指	盈科创新资产管理有限公司
奥联光能	指	南京奥联光能科技有限公司
奥联智驾	指	南京奥联智驾科技有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
二、专业名词释义	指	
整车厂商、主机厂	指	组装生产成品机动车的厂商
电子油门踏板总成	指	通过油门踏板角度变化输出电信号给汽车控制单元，从而控制发动机油气供应量的装置
换挡控制器	指	将驾驶者的换挡意图传递给变速箱的装置
车用空调控制器	指	对车厢内空气的温度（冷与热）、洁净度等进行调节的装置
低温启动装置	指	通过加热在低温状态下启动发动机的装置，主要用于柴油机
电子节气门	指	控制空气进入引擎的可控阀门
汽车内后视镜	指	汽车后视镜反映汽车后方、侧方和下方的情况，使驾驶者可以间接看清楚这些位置的情况，它起着“第二只眼睛”的作用，扩大了驾驶者的视野范围，汽车内后视镜主要是指安装在车内的后视镜
整车控制器	指	是整车控制的核心控制器，通过汽车总线或者硬线，实现对电池系统、电驱系统、热管理系统等的管理
多合一控制器	指	将配电功能、DC/DC 变换器、OBC 车载充电机、油泵电机控制器、气泵电机控制器等各项功能集成化设计成多合一产品
电池管理系统	指	用来严格管理电池系统的充放电使用状态，让电池系统在合理的状态下工作
中国重汽	指	公司客户，重汽（济南）传动轴有限公司、中国重汽集团济南卡车股份有限公司、重汽（济南）轻卡有限公司、中国重汽集团济南橡塑件有限公司、中国重汽集团济南特种车有限公司、中国重汽集团济南商用车有限公司、中国重汽集团济宁商用车有限公司、中国重汽集团杭州发动机有限公司、中国重汽集团济南卡车股份有限公司绵阳分公司（上述公司为统一采购）
上汽通用	指	公司客户，上汽通用汽车有限公司武汉分公司、上汽通用东岳汽车有限公司、上汽通用汽车有限公司、上汽通用汽车销售有限公司、上汽通用（沈阳）北盛汽车有限公司、凯史乐(上海)汽车工程技术有限公司昆山分公司（上述公司为统一采购）
一汽解放	指	公司客户，一汽解放汽车有限公司、一汽解放青岛汽车有限公司、一汽解放汽车有限公司成都分公司、一汽解放汽车有限公司柳州分公司、一汽解放大连柴油机有限公司、一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂、一汽解放汽车有限公司长春智慧客车分公司（上述公司为统一采购）

一汽奔腾	指	公司客户，一汽奔腾轿车有限公司（2020 年 3 月更名），原名一汽轿车股份有限公司
一汽股份	指	公司客户，中国第一汽车股份有限公司、中国第一汽车股份有限公司技术中心（上述公司为统一采购）
潍柴动力	指	公司客户，潍柴动力股份有限公司、潍柴（潍坊）后市场服务有限公司、博杜安（潍坊）动力有限公司、潍柴重机股份有限公司、潍柴动力扬州柴油机有限责任公司、潍柴动力股份有限公司重庆分公司、潍柴（扬州）亚星新能源商用车有限公司、潍柴动力（潍坊）再制造有限公司（上述公司为统一采购）
江淮汽车	指	公司客户，安徽江淮汽车集团股份有限公司、安徽江淮汽车集团股份有限公司发动机分公司、安徽江淮汽车集团股份有限公司轿车分公司、安庆振风新能源汽车科技有限公司、安徽江淮安驰汽车有限公司、扬州江淮轻型汽车有限公司、安徽江淮汽车集团股份有限公司轻型商用车分公司、安徽江淮汽车集团股份有限公司多功能商用车分公司、四川江淮汽车有限公司、江淮汽车（阜阳）有限公司、安徽江淮汽车集团股份有限公司重型车分公司、安徽江淮汽车集团股份有限公司阜阳分公司、安徽江淮汽车集团股份有限公司安庆分公司、安徽江淮汽车集团股份有限公司山东分公司、安徽江淮汽车集团股份有限公司商务车分公司（上述公司为统一采购）
东风汽车	指	公司客户，东风柳州汽车有限公司、东风商用车有限公司、东风越野车有限公司（上述公司为统一采购）
长城汽车	指	长城汽车股份有限公司、重庆市永川区长城汽车零部件有限公司、长城汽车股份有限公司徐水售后分公司（上述公司为统一采购）
北汽福田	指	公司客户，北京福田戴姆勒汽车有限公司、北汽福田汽车股份有限公司时代领航卡车工厂、北汽福田汽车股份有限公司诸城汽车厂、北汽福田汽车股份有限公司长沙超级卡车工厂、北汽福田汽车股份有限公司山东多功能汽车厂、河南福田智蓝新能源汽车有限公司、北汽福田汽车股份有限公司北京配件销售分公司（上述公司为统一采购）
上汽大通	指	公司客户，上汽大通汽车有限公司、上汽大通汽车有限公司无锡分公司、上汽大通汽车有限公司南京分公司、上汽大通南京汽车销售有限公司（上述公司为统一采购）
依维柯	指	公司客户，南京依维柯汽车有限公司
卡特彼勒	指	公司客户，卡特彼勒（上海）贸易有限公司、卡特彼勒（苏州）物流有限公司、卡特彼勒（中国）机械部件有限公司、卡特彼勒（苏州）有限公司、卡特彼勒技术研发（中国）有限公司（上述公司为统一采购）
东风马勒	指	公司客户，东风马勒热系统有限公司（2018 年 5 月更名），原名东风贝洱热系统有限公司
广汽集团	指	公司客户，广州乘用车（杭州）有限公司、广汽乘用车有限公司、广汽乘用车有限公司宜昌分公司、广州汽车集团股份有限公司、广汽传祺汽车有限公司、广汽传祺汽车有限公司宜昌分公司、广汽埃安新能源汽车股份有限公司、广汽三菱汽车销售有限公司、广汽埃安新能源汽车股份有限公司长沙分公司
长安汽车	指	公司客户，重庆长安汽车股份有限公司，重庆长安新能源汽车科技有限公司、重庆铃耀汽车有限公司、重庆长安汽车股份有限公司北京长安汽车公司、南京长安汽车有限公司、合肥长安汽车有限公司、河北长安汽车有限公司、保定长安客车制造有限公司（上述公司为统一采购）
吉利汽车	指	公司客户，宁波杭州湾吉利汽车部件有限公司、湖南吉利汽车部件有限公司、四川领克汽车制造有限公司、浙江远景汽配有限公司、浙江吉润汽车有限公司、吉利四川商用车有限公司、宝鸡吉利汽车部件有限公司、杭州吉利汽车有限公司、西安吉利汽车有限公司、宁波吉润汽车部件有限公司、吉利汽车研究院（宁波）有限公司、浙江吉利新能源商用车集团有限公司、浙江吉智新能源汽车科技有限公司、极氪汽车（宁波杭州湾新区）有限公司（上述公司为统一采购）
比亚迪，比亚迪汽车	指	深圳市比亚迪供应链管理有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	奥联电子	股票代码	300585
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南京奥联汽车电子电器股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	奥联电子		
公司的外文名称（如有）	NanJing AoLian AE&EA Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	NanJing AoLian AE&EA Co.,Ltd		
公司的法定代表人	薛娟华		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王均恒	姜红
联系地址	南京市江宁区将军大道德邦路 16 号	南京市江宁区将军大道德邦路 16 号
电话	025-52102633	025-52102633
传真	025-52102616	025-52102616
电子信箱	mail@njaolian.com	mail@njaolian.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	216,602,241.06	214,842,211.33	0.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,793,996.17	-990,475.11	281.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-3,647,412.12	-3,878,220.74	5.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-2,505,347.47	-11,164,651.53	77.56%
基本每股收益（元/股）	0.0105	-0.0058	281.03%
稀释每股收益（元/股）	0.0105	-0.0058	281.03%
加权平均净资产收益率	0.25%	-0.14%	0.39%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	890,736,676.77	899,514,039.33	-0.98%
归属于上市公司股东的净资产（元）	710,604,475.97	707,923,243.70	0.38%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

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）	5,077,054.00	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	781,391.23	
除同公司正常经营业务相关的有效套	-15,717.72	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	746,680.96	
减：所得税影响额	1,031,716.30	
少数股东权益影响额（税后）	116,283.88	
合计	5,441,408.29	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司所处行业情况

根据国家统计局发布的国民经济行业分类（GB/T4754-2017），公司所属行业为“C36 汽车制造业”中的“3670 汽车零部件及配件制造”。根据中国上市公司协会发布的《中国上市公司协会上市公司行业统计分类指引》（2023 年），公司所属行业为“C36 汽车制造业”中的“367 汽车零部件及配件制造”。汽车零部件行业是汽车产业中的重要组成部分，在整个汽车产业链中占据重要位置，行业的周期性、地域性、季节性受整车销量波动的影响较大。

自 2025 年以来，国家实施更加积极有为的宏观政策，加快落实稳就业稳经济推动高质量发展若干举措，国民经济运行总体平稳，汽车市场延续良好态势，多项经济指标同比均实现两位数增长。具体来看，在以旧换新政策持续显效带动下，内需市场明显改善，对汽车整体增长起到重要支撑作用；新能源汽车延续快速增长态势，持续拉动产业转型升级；出口量仍保持增长，其中新能源汽车出口增长迅速。

根据中国汽车工业协会发布的统计数据，2025 年 1-6 月，汽车产销分别完成 1,562.1 万辆和 1,565.3 万辆，同比分别增长 12.5%和 11.4%。其中，乘用车产销分别完成 1,352.2 万辆和 1,353.1 万辆，同比分别增长 13.8%和 13%；商用车产销分别完成 209.9 万辆和 212.2 万辆，同比分别增长 4.7%和 2.6%；新能源汽车产销分别完成 696.8 万辆和 693.7 万辆，同比分别增长 41.4%和 40.3%，销量占有率达到 44.3%，新能源汽车渗透率持续提升，燃油汽车市场占有率进一步降低，市场空间持续受到挤压。

展望 2025 年下半年，“两新”政策将继续有序实施，新能源汽车免购置税优惠面临退坡，叠加企业新品供给持续丰富，有助于拉动汽车消费增长。但同时，外部环境复杂性、严峻性、不确定性有所增加，部分地区暂停汽车置换补贴等以旧换新活动需要密切关注，行业竞争依然激烈，整体盈利水平持续承压，行业稳定运行仍面临挑战。

面对 2025 年下半年的市场形势，公司将持续深耕汽车电子主业，紧抓产品创新与技术升级，不断拓展市场，与战略客户深度协同，在竞争中把握机遇，实现公司持续稳健发展。

（二）报告期内公司从事主要产品和服务

报告期内，公司从事的主要业务、主要产品及用途、经营模式未发生重大变化。

目前公司产品涉及动力电子控制、车身电子控制及新能源系统控制等领域。主要产品包括电子油门踏板总成、换挡控制器、低温启动装置、电子节气门、电磁螺线管和尿素加热管、车用空调控制器、汽车内后视镜、整车控制器、多合一控制器、电池管理系统和专用车辆电源系统等。

公司主要产品如下表所示：

产品类别	产品名称	产品用途
动力电子控制	电子油门踏板总成	接收用户的加速或减速意图，转变成 ECU 可以识别和使用的电压信号。ECU 根据油门踏板输入的信号，通过智能判断后发出指令，调整节气门开度，从而控制发动机转速，实现客户加速或减速意图
	换挡控制器	接收用户的换挡意图，通过中间机构（机械换挡器）或执行机构（电子换挡器）+控制器的综合判断来实现换挡意图
	低温启动装置	在低温环境条件下，通过先期预热进气系统，来辅助柴油发动机在低温环境下能够正常启动
	电子节气门	根据商用车实际使用所处的不同工况，根据 ECU 的指令要求，精准控制进气流量，参与热管理，提升尾气排放标准

	电磁螺线管	电控硅油风扇的核心部件，将采集的风扇转速信号输出给 ECU，同时接收 ECU 信号来控制电控硅油风扇的转速
	尿素加热管	用于柴油发动机尾气后处理的 SCR 系统（选择性催化系统），该产品通过管路的加热能够在低温的条件下有效地防止管路内的尿素溶液出现结冰导致尿素溶液流通不畅的现象，从而保证尿素溶液的正常供给，确保 SCR 系统的正常运作
	线束	汽车线束经常被比喻成汽车的神经网络系统，它可以将驾驶员的意图传达到汽车各方面，是汽车电路的网络主体
车身电子控制	车用空调控制器	一般由取暖装置、制冷装置、通风净化装置和空调控制器装置等四部分组成，目的是对车厢内空气的温度（冷与热）、湿度、洁净度等进行调节
	汽车内后视镜	汽车内后视镜位于汽车内部的前方。汽车内后视镜反映汽车后方的情况，使驾驶者可以间接地看清楚这些位置的情况，它起着“第二只眼睛”的作用，扩大了驾驶者的视野范围。汽车内后视镜属于重要安全件，它的镜面、外形和操纵都颇讲究。后视镜的质量及安装都有相应的行业标准
新能源系统控制	整车控制器	整车控制器是新能源汽车的“大脑”，主要功能包括解析驾驶员需求、监控汽车行驶状态、协调控制单元如电池管理系统、电机控制器、辅驱等的工作，实现整车的上下电、驱动控制、能量回收、附件控制和故障诊断等功能
	多合一控制器	集成配电、高低压转换、辅驱电机控制和充电等部件，对来自动力电池的高压电进行分配和保护、转换 12V/24V 低压供电、驱动转向油泵、制动打气泵等辅驱电机等
	电池管理系统	通过传感器实时采集锂离子电池的电压、电流和温度等状态，采用算法进行电池状态 SOX 的计算，并进行充放电管理、热管理、故障保护等，确保电池系统安全可靠地运行
	专用车辆电源系统	用于特种车辆的一体化电源解决方案，实现特种车辆储能系统的充电、逆变、电压变换供电以及太阳能 MPPT 充电等功能

（三）主要经营模式

1、采购模式

公司采用“以产定采”的采购模式，采购管理及程序严格执行 IATF16949:2016 质量管理体系。将原材料采购过程和产品生产过程有效地结合，降低库存风险的同时，亦有助于公司从采购环节实施成本和质量控制，保证产品交付要求。

公司通过建立完善的采购管理制度和流程，实现采购成本的有效控制和管理。成立采购委员会进行定期评审，建立合格供应商名录和合格供应商评级制度，从产品开发能力、供货及时性、以及供货质量绩效（如一次交验合格率、质量稳定性、退货率等）、设备生产能力、成本控制多方面进行考核，通过考核的供应商进入合格供应商名录。定期对供应商进行年度评定，审核评级，只有通过评级审核的供应商才能列入下一年度合格供应商名录。具体采购时综合考虑需求情况、采购价格、供货能力等因素，从合格供应商名录中选择供应商。

2、生产模式

公司主要采用“以销定产”为主的生产模式。公司根据客户的交货需求，编制合理的生产计划，各部门严格按照计划执行，确保原材料采购、生产制造、质量检验、包装运输等环节按计划要求完成。

公司“以销定产”的生产经营模式按照实际订单和生产的饱和度制定生产计划，安排生产。针对零部件产品，生产部门以根据客户订单交付时间编制的销售预测为基础，经审核后制定详细的生产计划。生产部门根据日常进度计划，组织生产，确保生产计划顺利完成。为确保产品质量，公司设有质量部，负责全面把控产品的质量，对入库产品、在制品、产成品进行抽样检查，落实质量检验标准，全程把控产品质量，以及出货前的产品检验、全面检查和质量把控。

3、销售模式

公司主要采取直接销售的方式将产品销售给客户。

公司十分注重大客户的维护和新客户的开发培养。在整车配套市场中，对零部件产品的品质和质量要求极为严格，汽车零部件行业实行严格的质量认证体系。知名汽车生产厂商和零部件供应商通常会对供应商进行合格供应商认证，定期进行评估，并以最终的评估结果决定是否纳入合格供应商目录。公司在与潜在客户取得初步合作意向后，积极配合客户做好合格供应商认证工作，认证通过后进入客户的合格供应商目录。对于存量客户，公司配备专业的客户经理进行跟踪维护，及时了解客户需求并配合做好定期评估工作。

报告期内，公司主要通过竞标的方式从客户处获取新项目定点。公司在接到客户需求后，组织技术、销售等部门结合材料成本、人工成本、制造费用及合理利润等要素进行报价。通常情况下，客户在项目定点前会对供应商的产品成本、品质、技术能力等因素进行综合评价并最终确定供应商。公司中标定点后，双方签署项目合同，对产品系列、每年采购价格、每年预计采购数量、项目各主要节点进行约定。整车厂商的认证较为严格，且认证周期长，为保证生产的稳定和连续，一旦通过认证后，合作关系将会在较长时间内保持稳定。

（四）报告期业务经营情况分析

报告期内，公司实现营业收入 21,660.22 万元，较去年同期增长 0.82%；实现归属于上市公司股东的净利润为 179.40 万元，较去年同期增长 281.12%；截至报告期末，公司总资产 89,073.67 万元，较期初下降 0.98%，归属于上市公司股东的净资产 71,060.45 万元，较期初增长 0.38%。报告期内，公司深耕汽车电子主业，紧抓产品创新与技术升级，积极拓展市场，加大与战略客户协同合作，公司实现营业收入同比有所增长；面对行业竞争激烈导致的产品销售价格下降的不利局面，公司为提升盈利能力，深入推进系列降本增效专项工作，提升生产经营效率及组织效能，有效管控成本费用，此外，公司加强分子公司管理力度，通过持续优化分子公司资产结构改善资产质量，以及收回参股公司应付的股权回购款及利息，共同推动公司净利润扭亏为盈。

报告期内，公司主要工作情况如下：

1、大客户战略调整深化与项目获取

报告期内，公司通过营销分区调整，建立客户分级管理体系，优化资源投放，同时强化定制化开发与快速响应能力，在价格竞争加剧的环境下大力推进市场拓展战略，持续深化业务布局，项目储备与落地均呈现快速增长态势，项目定点数量同比增幅达 74%。此外，公司聚焦核心产品竞争力提升，紧密围绕头部车企需求推进精准化营销与技术协同，成功实现部分新产品在主流主机厂的定点、开发工作。

2、技术夯基固本与研发创新

报告期内，公司在拥有经验丰富的技术研发团队及全链条技术研发能力的基础上，紧密围绕客户需求，在核心技术平台建设、产品迭代升级及技术探索方面取得了扎实进展。

公司上半年持续完善技术平台体系，整合材料、工艺等领域核心技术，持续通过自主研发及协同开发模式，着力突破关键技术瓶颈，同时，强化研发与市场需求的高效联动，建立从预研到量产的快速转化通道，着力缩短产品开发周期，为产品创新奠定基础：完成国内主要汽车品牌平台化怀挡组合开关产品的开发，实现客户定制化需求与平台化设计的融合；针对成熟产品线，积极开展迭代升级工作，电子油门踏板、电子换挡器、电子节气门及电磁螺线管等核心产品均完成新平台化产品开发；根据技术发展及行业趋势，完成 EMB 踏板方案设计、模具件开发及测试，为未来技术应用及项目拓展奠定基础。同时，针对钙钛矿项目，公司严格控制投资规模，持续聚焦转换效率提升与工艺创新，以阶段性技术突破为主，积极务实地稳步推进项目商业化进程。

3、以效率为导向重塑流程执行力

报告期内，公司以流程再造为核心抓手，全面推动组织变革与效能升级。通过系统性梳理及组织架构调整，重塑跨部门协作机制，有效消除管理断层与冗余环节，提升组织运转效率与决策闭环速度。

为加速关键项目获取，公司推行“铁三角”（营销、技术、项目）月度复盘机制，明确权责划分并匹配充足资源保障，确保复杂项目敏捷推进。针对质量管理提升项目，成立质量专项工作组，强化源头管控，对供应商实施严格的

过程能力评审与辅导，来料质量得到根本性改善；同时，售后管理方面多维发力，联合客户深度剖析故障根因，成立专项攻关团队并精准施策，上半年三包索赔金额同比有所下降。通过增加分层审核频次及组建多部门制程问题攻坚小组，集中攻克历史遗留痛点，上半年制程损失同比下降 40%以上。此外，公司同步推进人才结构战略性调整，构建适配未来发展的高潜力人才梯队，在打造高效协同、韧性敏捷的组织体系及追求卓越运营目标的进程中，取得阶段性进展。

4、结合行业发展趋势调整业务结构

报告期内，公司为抓住新能源汽车产业持续快速发展的市场机遇，以前瞻布局与务实举措相结合，深度推进各业务板块协同发展。

公司充分发挥多年积累的深厚客户资源优势，围绕汽车行业“电动化、智能化、轻量化”趋势，持续优化业务重心；通过与主机厂在新能源车型领域开展深度合作，着力开发科技含量更高、更贴合市场需求的汽车零部件产品；积极拓展现有客户新能源车型项目并重点突破新能源头部车企定点，稳固并扩大在核心市场的份额；加大研发投入力度，紧跟新能源汽车产业发展节奏，一方面加速现有产品迭代升级，保持竞争力；另一方面前瞻布局新产品预研，为未来增长蓄能。

二、核心竞争力分析

1、技术优势

公司拥有经验丰富的技术研发团队，以技术创新为理念，通过自主研发及与整车厂同步研发，不断提升自主研发能力，增强核心竞争力。

公司是“国家级高新技术企业”“国家级专精特新‘小巨人’企业”；通过“江苏省工程技术研究中心”“江苏省企业技术中心”“江苏省工业设计中心”“南京市工程研究中心”等资质认定；获得“省五星、四星上云企业”“省工业互联网标杆工厂”“省绿色工厂”“省先进级智能工厂”“省智能制造示范车间（2个）”等荣誉。

公司拥有严格的质量控制体系、完整的研发设计体系，致力于为客户提供高性能的产品，公司试验中心因其严密的测试能力、可靠性强等优势，获得中国合格评定国家认可委员会（CNAS）实验室认可证书，成为面向客户的综合性检验和试验基地。公司拥有独立的经上汽通用评估认定的产品试验室（SGM GP-10 认证）和比亚迪、江淮汽车、上汽大通、吉利汽车、北汽福田、长安汽车等评估认定的试验中心。

公司是中国电子油门行业标准《汽车电子油门踏板总成技术条件》起草单位之一、江苏省企业知识产权管理标准化示范合格单位。报告期内，公司新增专利证书 10 项。截至 2025 年 6 月 30 日，取得专利证书共计 194 项（其中发明专利 50 项，实用新型专利 136 项，外观设计专利 8 项），软件著作权证书 73 项。

公司将围绕发展战略，在汽车电动化、智能化、轻量化相关领域持续加大有效的研发投入，根据市场需求和公司发展进行技术和工艺创新，确保技术先进性，保持在市场上的竞争优势。

2、产品优势

目前公司产品涉及动力电子控制、车身电子控制及新能源系统控制等领域，主要产品包括电子油门踏板总成、换挡控制器、低温启动装置、电子节气门、电磁螺线管和尿素加热管、车用空调控制器、汽车内后视镜、整车控制器、多合一控制器、电池管理系统和专用车辆电源系统等。

公司深耕汽车电子电器领域二十余年，对动力系统附件、底盘电器，尤其是人机操纵类电子电器部件拥有丰富的产研经验。对汽车电子产品，掌握全流程的自主开发能力，对各类操纵和执行器产品的终端使用工况和对应的保障措施积累了丰富的量产经验，可以反向赋能新开发产品。随着汽车舒适性、智能化及节能化的要求不断提高，公司以技术先行为理念，采用自主研发和与整车厂合作开发相结合的方式，持续进行技术升级、产品迭代，以满足整车厂对产

品性能不断提高的需求，获得多家知名整车厂及发动机厂的认可。随着国产品牌地位的提升，汽车零部件国产替代进口的趋势也随之加强，公司所研产品以其功能性、可靠性、安全性在零部件国产替代中占有一定的优势。

公司跟随行业政策及市场需求变化，及时调整产品方向，不断升级产品技术，助力整车节能升级。公司电子油门踏板、换挡控制器、汽车内后视镜等皆已进行技术革新，不仅可以用于传统燃油车，也可以用于新能源车辆；同时公司加大新能源领域研发，目前涉及整车控制器、多合一控制器、电池管理系统、专用车辆电源系统等。

3、客户战略协同优势

公司跟随汽车行业发展方向和发展趋势，依靠自身产品质量的不断提升以及快速的响应服务，积累了一批行业优质客户群体，如乘用车主流客户：长安汽车、一汽集团、吉利汽车、比亚迪汽车、上汽通用、江淮汽车、广汽乘用车等；商用车主流客户：北汽福田、重汽集团、陕汽集团、东风商用车、一汽解放等；新能源汽车客户：比亚迪汽车、广汽埃安、极氪汽车、小鹏汽车等。

公司与主流整车厂商构建深度协同生态体系：通过组建跨职能敏捷开发团队，形成对客户需求的精准洞察与快速响应机制，打破传统研发壁垒，显著缩短产品导入周期并获客户高度评价；推行客户分级管理体系，大幅提升资源配置效率，借助联合研发、定制服务等模式深化合作基础，构建多层次战略合作伙伴网络，提升高端项目溢价能力。以联合开发与快速响应为双引擎，持续增强客户黏性，构筑起客户合作层面的战略协同优势。

4、全价值链加工与运营能力

公司在汽车电子零部件制造领域深耕细作二十余年，积累了丰富的行业经验。不仅具备了从产品设计开发、模具设计及加工、注塑、SMT 贴片、装配到检测的全流程作业链，而且在这一过程中，公司始终致力于满足客户的定制化需求。通过这种全方位的服务，显著提升了全价值链的质量管理水平，确保了产品从概念到成品的每一个环节都符合标准。此外，这种全面的加工与运营能力，不仅为公司的资源整合和规模降本效应的发挥提供了坚实基础，还使公司在汽车电子零部件制造领域具有了一定的竞争优势，确保了在激烈的市场竞争中能够持续创新，为客户提供更高价值的产品和服务。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	216,602,241.06	214,842,211.33	0.82%	
营业成本	175,229,924.49	166,384,437.23	5.32%	
销售费用	8,910,595.74	8,939,877.22	-0.33%	
管理费用	23,523,991.29	27,513,919.73	-14.50%	
财务费用	-117,639.59	227,803.89	-151.64%	主要系本报告期贷款金额减少所致
所得税费用	-834,045.02	-4,728,114.11	82.36%	主要系本报告期业绩改善所致
研发投入	18,141,108.53	21,456,092.82	-15.45%	主要系本报告期控股子公司研发投入减少所致
经营活动产生的现金流量净额	-2,505,347.47	-11,164,651.53	77.56%	主要系本报告期支付的职工薪酬减少及收到的税费返还增多所

				致
投资活动产生的现金流量净额	18,576,817.95	-3,198,741.06	680.75%	主要系本报告期收到股权回购款及利息所致
筹资活动产生的现金流量净额	-1,850.00	-9,908,222.23	99.98%	主要系上年同期归还银行短期借款的金额大于本报告期所致
现金及现金等价物净增加额	16,069,620.48	-24,236,693.82	166.30%	主要系现金流量表各项目综合影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
换挡控制器	54,984,000.65	45,447,805.53	17.34%	-23.10%	-19.61%	-3.59%
电子油门踏板总成	70,620,808.96	56,578,948.27	19.88%	1.47%	6.70%	-3.93%
内后视镜总成	62,377,728.23	53,646,777.11	14.00%	52.76%	68.53%	-8.04%

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,891,884.79	-947.03%	主要系收回股权回购款收息所致	否
公允价值变动损益	-32,481.94	7.90%		否
资产减值	-2,343,295.93	570.21%	主要系对存货计提跌价准备所致	否
营业外收入	787,472.97	-191.62%	主要系本报告期债务重组利得所致	否
营业外支出	111,928.51	-27.24%		否
信用减值损失	4,829,713.94	-1,175.24%	主要系对收回的长期应收款转回已计提的坏账准备所致	否
其他收益	3,340,595.27	-812.88%	主要系与日常经营活动相关的政府补助	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	89,736,877.86	10.07%	80,706,801.98	8.97%	1.10%	
应收账款	118,824,742.45	13.34%	128,593,281.98	14.30%	-0.96%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	88,472,315.11	9.93%	106,073,761.31	11.79%	-1.86%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	51,895,444.59	5.83%	53,162,256.86	5.91%	-0.08%	
固定资产	95,075,780.99	10.67%	101,452,725.89	11.28%	-0.61%	
在建工程	44,945,948.84	5.05%	36,488,801.41	4.06%	0.99%	
使用权资产	4,885,023.59	0.55%	2,477,218.41	0.28%	0.27%	
短期借款	1,000.00	0.00%		0.00%	0.00%	
合同负债	1,248,160.99	0.14%	1,173,688.26	0.13%	0.01%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	3,250,850.72	0.36%	792,484.44	0.09%	0.27%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	284,134.06	-32,481.94						251,652.12
4. 其他权益工具投资	90,700,000.00							90,700,000.00
5. 其他非流动金融资产	27,656,777.61							27,656,777.61
金融资产小计	118,640,911.67	-32,481.94						118,608,429.73
应收款项融资	82,034,302.33		-1,085,153.66				27,783,931.16	108,733,079.83
上述合计	200,675,214.00	-32,481.94	-1,085,153.66				27,783,931.16	227,341,509.56

金融负债	0.00		0.00				0.00	0.00
------	------	--	------	--	--	--	------	------

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	金额	受限制的原因
货币资金	10,504,890.01	用于承兑汇票、保函、信用证保证金等
应收票据	5,551,949.98	用于银行承兑保证金
应收款项融资	31,936,067.94	用于银行承兑保证金
应收票据	1,136,858.29	已背书/贴现未终止确认
合 计	49,129,766.22	

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
13,207,954.04	8,111,251.91	62.83%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
股票	761,769.76	-32,481.94				-510,417.64		251,352.12	应收债权债务重组
基金	25,000,000.00		2,656,777.61					27,656,777.61	自有资金
其他	93,250,0		-					90,700,0	自有资金

	00.00		2,550,000.00					00.00	
合计	119,011,769.76	-32,481.94	106,777.61	0.00	0.00	-510,417.64	0.00	118,608,129.73	--

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用
主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
无锡市大金谊科技有限公司	参股公司	输配电及控制设备、应用软件、环境污染防治专用设备的设计、开发	6758.63	32,780.47	7,035.27	7,276.11	-625.33	-508.08

		及技术服务、技术转让；电子工程的设计、安装、维护；工业自动化控制系统装置的研发、加工、制造、销售、安装、维护；电气机械及器材、电子产品、仪器仪表、金属材料的销售						
南京海亚汽车电子科技有限公司	子公司	工业光电一体化产品及工控软件研究开发、生产销售；汽车配件、电子产品的设计、生产；计算机系统集成；计算机外围设备、电子产品（不含无线电发射设备）、家用电器的销售	1000	8,153.64	5,801.83	6,241.23	107.53	144.04
南京奥联新能源有限公司	子公司	新能源汽车电附件销售；汽车零部件及配件制造；汽车零部件研发；电力电子元器件制造；机械电气设备制造；试验机制造；电机制造；电池制造；电池销售；软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程和技术研究和试验发展；人工智能行业应用系统集成服务（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）	1000	3,411.35	3,038.49	418.82	-142.41	-129.97
南京奥联光能科技有限公司	子公司	一般项目：企业管理；电子专用材料研发；电子专用材料制造；电子专用材料销售；半导体器件专用设备制造；半导体器件专用设备销售；光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；太阳能发电技术服务；建筑材料销售；技术玻璃制品制造；技术玻璃制品销售；货物进出口；技术进出口；进出口代理（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）	5500	7,476.04	1,961.39	0.00	-518.65	-518.65

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、供应链重构的不确定性

在当前的发展格局中，公司聚焦于汽车整车厂商这一主要客户群体，深度融入汽车行业的发展浪潮之中，与行业的发展脉搏同频共振。鉴于国际形势的多元性与动态性，以及国内外宏观经济环境存在的波动性特点，汽车行业供应链体系及市场整体销量或会受到一定程度的影响，这也为公司带来了新的发展挑战与机遇。公司将以此为契机，充分发挥自身优势，积极应对变化，公司将持续跟踪宏观经济及汽车行业发展动向，密切关注市场、客户需求变化，加快产品及市场的转型升级，巩固现有客户份额，积极开拓新客户，并进一步强化内部管理，提升组织整体的运营效率和灵活性，增强公司风险研判、应对和防范能力。

2、市场竞争风险

在市场竞争激烈且价格战频发的形势下，公司需多管齐下积极应对。一方面，需强化自身创新能力，加大研发投入，培育核心技术，打造差异化的产品优势，如研发高性能、轻量化且适应新能源汽车发展需求的零部件，以满足客户对品质和技术的新要求；同时，注重精细化管理，优化生产流程，借助自动化与智能化提升生产效率，降低生产成本，增强价格应对弹性。另一方面，需深度耕耘客户关系，为现有客户提供全方位的优质服务和定制化解决方案，稳固合作基础，挖掘合作深度；并积极开拓新客户群体，关注行业新兴趋势，寻找新的业务增长点。此外，还可通过战略联盟与合作，与同行携手实现资源共享、风险共担，或进行跨行业合作拓展业务边界，从而在复杂的市场环境中稳健前行，抵御市场竞争风险。

3、技术迭代加速与竞争壁垒弱化

公司在汽车零部件领域拥有诸多坚实的资源优势，这些优势为公司的持续发展奠定了坚实基础。公司高质量的研发团队、先进的开发软硬件设备和持续积累的技术优势是公司关键的资源要素。随着市场的不断演进，客户对产品提出了更高、更严格的要求，如汽车电子架构向域集中式演进(如整车 VIM 集成换挡信号处理功能)，正导致传统分布式部件面临减配降价甚至被替代的危机。在此背景下，公司始终保持着敏锐的市场洞察力，以积极的态度应对市场变化，根据客户最新需求持续研发新产品，推行产品平台化战略以实现产品快速迭代升级，并积极探索前沿技术。同时，公司拥有一支经验丰富的技术、管理团队，对公司的产品开发、生产工艺及流程的优化起着关键作用，公司一直以来高度重视人力资源的科学管理，将人才视为公司最宝贵的财富。为了吸引和稳定技术人才，公司制定并实施了一系列具有吸引力和前瞻性的人才政策，为人才提供了广阔的发展空间和良好的工作环境。综上，公司将始终坚持技术为本，关注行业发展趋势，加强高端人才引进，不断进行研发创新，把握技术变化带来的机遇，提高应对技术变化的能力。

4、新业务不及预期的风险

目前奥联光能各项工作有序推进中，但钙钛矿太阳能电池行业尚处在发展初期，处于向商业化过渡阶段，行业层面存在着商业化进程不及预期、行业进入者增加导致竞争加剧等风险；奥联光能自身层面存在着技术更新、订单获取以及对外融资不及预期等风险。针对上述风险，公司严格控制投资规模，以阶段性技术突破为主，推行“阶段性验证”的风险管控模式：通过阶段化开发与节点化验证，把控开发进程与资源投入，同时，密切跟踪技术路线迭代及竞争格局演变，从而动态调整策略，提前做好相关风险防范。

5、投资者诉讼索赔的风险

由于公司于 2024 年 4 月 2 日收到中国证券监督管理委员会下发的《行政处罚决定书》，部分投资者向公司提起诉讼，要求公司赔偿经济损失，公司存在投资者诉讼索赔的风险。公司已聘请专业律师，积极应对，努力维护公司及投资者合法权益。截至本报告披露日，部分案件已开庭，尚未判决。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 05 月 09 日	公司会议室	网络平台线上交流	其他	参与公司 2024 年年度网上业绩说明会的投资者	主要包括公司主营业务及主要产品、公司市场开拓方面的目标和计划、公司竞争优势、公司的利润分配政策、公司知识产权等内容，未提供资料。	详见公司于 2025 年 5 月 9 日披露于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《300585 奥联电子投资者关系管理信息 20250509》

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈光水	董事长	离任	2025 年 01 月 10 日	个人原因
薛娟华	财务总监	任免	2025 年 04 月 01 日	工作调整
薛娟华	董事长	被选举	2025 年 04 月 17 日	工作调整
尹孝东	财务总监	聘任	2025 年 04 月 01 日	工作调整

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

公司在发展壮大的过程中，不断完善公司治理，切实保障广大股东的权益，在实践中追求企业与员工、社会、自然的和谐发展，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境，践行社会责任。

1、股东和债权人权益保护

保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司依据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件的规定，不断完善公司治理结构，规范公司运作。公司高度重视信息披露工作，不断完善修订《投资者关系管理办法》《信息披露管理制度》等信披相关制度，严格履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过网上路演、投资者电话、传真、电子邮箱和建立投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高公司的透明度和诚信度。

2、职工权益保护

公司尊重和保护员工权益，在严格遵守《劳动法》等法律法规的前提下，努力营造融洽、宽松的工作氛围，不断改善员工的工作条件和生活环境。公司建立了科学的薪酬福利体系，制定了合理的绩效考核机制；公司每半年对员工满意度进行调查，关注员工需求及关切；公司不定期举行员工团建、员工生日会、节日主题活动等相关活动；公司为新员工提供岗前培训，帮助新员工快速融入工作，同时，公司制定了年度培训计划，定期开展专业技能培训，不断提升员工综合素质和技能水平。公司的系列举措及组织的各项员工活动，积极构筑和谐、快乐的企业文化氛围，增强了公司凝聚力和向心力，促进员工与企业共同发展。

3、供应商和客户权益保护

公司始终坚持诚信经营、合作共赢的原则，与客户及供应商建立长期稳定的良好合作关系，充分保护客户及供应商的合法权益。在经营管理过程中不断加强与各方的沟通、合作，充分尊重并保护供应商、客户的合法权益，合作中贯彻执行反贿赂、反腐败的合规理念，严格遵守并履行合同约定，杜绝违反商业道德和市场规则、影响公平竞争的不正当交易行为，促进公司持续、稳定、健康的发展。

4、社会公益责任

公司关注社会发展，践行社会责任，设立残疾人福利公司南京卓远电子有限公司，为残疾人提供工作岗位二十余个，解决部分残疾人就业问题，保障残疾人权益，带动残疾人就业增收，为社会承担更多的责任。

5、安全生产

公司坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，提出“安全为了生产，生产必须安全”安全观。公司建立了一系列管理制度，明确安全生产责任人，通过安全生产制度的贯彻执行、特种设备的定期维护、安全生产教育培训、安全生产监督检查及安全工作考核评价等系列措施保障完成安全生产目标。由于制度严格，措施到位，执行有力，公司从设立至今没有发生重大安全事故。

6、环境保护

公司坚持“节能降耗、减少固废、科技环保、共创和谐”的环境方针，把加强资源综合利用和生态环境保护作为履行社会责任、实现企业可持续发展的主要工作内容之一，持续推进环境经营战略，不断提升资源综合利用技术水平和生态环境保护工作水平，最大限度地减少生产经营活动对生态环境的影响。

7、节能减排

公司积极响应国家关于节能减排的要求，增强全员成本和效益意识，努力增收节支、降本增效，每年制定节能减排的目标，绿色办公，节约办公用纸，节约水电气的使用，减少能源消耗，主动配合城市节能降碳发展政策，减少废弃物和环境有害物质排放，全力服务低碳城市建设。

8、职业健康

企业积极履行职业健康“三同时”义务，并定期对工作场所进行职业病危害因素检测、评价，按照规定及时、如实向安全生产监管部门申报产生职业病危害的项目。企业依法参加工伤保险，建立、健全了职业健康方面的管理制度并采取了有效的职业病危害防护设施，为劳动者提供符合国家职业卫生标准和卫生要求的工作场所、环境和条件，同时采取有效的职业病防护措施，为劳动者提供符合国家标准个人职业病防护用品，并确保劳动者正确使用。在日常生产中采用有利于防治职业病和保护劳动者健康的新技术、新工艺、新材料，逐步替代职业危害严重的技术、工艺、材料。

第五节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露 日期	披露 索引
报告期末存在的未达到重大诉讼披露标准其他诉讼汇总(公司作为原告)	1,371.59	否	执行期 间、已结 案	审理或调解结 案,对公司无 重大影响	部分正在执行 中,部分转入破 产债权申报程序		-
报告期末存在的未达到重大诉讼披露标准其他诉讼汇总(公司作为被告)	16.40	否	审理期间	对公司无重大 影响	处于审理阶段, 尚无执行情况		-

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒适用 ☐不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒是 ☐否

应收关联方债权:

关联方	关联关系	形成原因	是否存在 非经营性 资金占用	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期收回 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
无锡市恒翼通机械有限公司	联营企业	股权退出款	否	3,171.07		3,171.07			0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		公司于 2021 年 7 月 5 日召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十三次会议,审议通过《关于确认参股公司无锡市恒翼通机械有限公司业绩补偿方案及签署<股权投资协议之补充协议>的议案》,公司根据原投资协议约定拟退出恒翼通公司股权,恒翼通公司将回购公司持有恒							

	翼通 25%的股权并偿还公司实际最终投资款，并按照 10%/年的利率支付相应的利息，具体内容详见公司于 2021 年 7 月 5 日在巨潮资讯网上披露的《关于确认参股公司无锡市恒翼通机械有限公司业绩补偿方案及签署<股权投资协议之补充协议>的公告》（编号：2021-052）。对于以上协议，会计处理上终止对原联营企业恒翼通按照长期股权投资项目核算，就应收业绩补偿款确认为长期应收款。本报告期该协议已全额履约完毕。
--	---

应付关联方债务：

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

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履 行的各项条 件是否发 生重大变 化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险
-------------------	--------------	-----------	-------------	---------------------	---------------------	--------------	---	-----------------------------

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	171,111,111	100.00%	0	0	0	0	0	171,111,111	100.00%
1、人民币普通股	171,111,111	100.00%	0	0	0	0	0	171,111,111	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	171,111,111	100.00%	0	0	0	0	0	171,111,111	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,859		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份 的股东总数（如有）		0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结 情况	
							股份状 态	数量
广西瑞盈资产 管理有限公司	境内非国有 法人	30.34%	51,911,111	0	0	51,911,111	不适用	0
刘军胜	境内自然人	10.91%	18,674,200	0	0	18,674,200	不适用	0
刘海云	境内自然人	0.65%	1,105,900	387,300	0	1,105,900	不适用	0
邵璇	境内自然人	0.52%	886,300	886,300	0	886,300	不适用	0
施全	境内自然人	0.47%	809,500	809,500	0	809,500	不适用	0
刘荣春	境内自然人	0.45%	773,300	356,400	0	773,300	不适用	0
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.44%	747,607	575,607	0	747,607	不适用	0
林新	境内自然人	0.43%	731,100	731,100	0	731,100	不适用	0
袁康	境内自然人	0.40%	686,000	686,000	0	686,000	不适用	0

李平飞	境内自然人	0.38%	655,500	200,000	0	655,500	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）		无						
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
			股份种类			数量		
广西瑞盈资产管理有限公司		51,911,111	人民币普通股			51,911,111		
刘军胜		18,674,200	人民币普通股			18,674,200		
刘海云		1,105,900	人民币普通股			1,105,900		
邵璇		886,300	人民币普通股			886,300		
施全		809,500	人民币普通股			809,500		
刘荣春		773,300	人民币普通股			773,300		
BARCLAYS BANK PLC		747,607	人民币普通股			747,607		
林新		731,100	人民币普通股			731,100		
袁康		686,000	人民币普通股			686,000		
李平飞		655,500	人民币普通股			655,500		
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）		刘海云通过普通证券账户持有 777,700 股，通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 328,200 股，实际合计持有 1,105,900 股；刘荣春通过普通证券账户持有 0 股，通过银泰证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 773,300 股，实际合计持有 773,300 股；李平飞通过普通证券账户持有 0 股，通过中银国际证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 655,500 股，实际合计持有 655,500 股。						

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：南京奥联汽车电子电器股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	89,736,877.86	80,706,801.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	251,652.12	284,134.06
衍生金融资产		
应收票据	35,777,068.78	27,307,753.54
应收账款	118,824,742.45	128,593,281.98
应收款项融资	108,733,079.83	82,034,302.33
预付款项	2,070,533.88	1,306,922.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,339,902.98	621,458.10
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	88,472,315.11	106,073,761.31
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		24,656,041.20
其他流动资产	4,567,786.28	8,752,141.71
流动资产合计	449,773,959.29	460,336,598.71

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	51,895,444.59	53,162,256.86
其他权益工具投资	90,700,000.00	90,700,000.00
其他非流动金融资产	27,656,777.61	27,656,777.61
投资性房地产		
固定资产	95,075,780.99	101,452,725.89
在建工程	44,945,948.84	36,488,801.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,885,023.59	2,477,218.41
无形资产	26,119,509.78	28,425,402.74
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	51,553,460.26	51,553,460.26
长期待摊费用	18,716,232.42	20,187,841.75
递延所得税资产	26,763,899.91	25,699,968.48
其他非流动资产	2,650,639.49	1,372,987.21
非流动资产合计	440,962,717.48	439,177,440.62
资产总计	890,736,676.77	899,514,039.33
流动负债：		
短期借款	1,000.00	
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	47,487,626.50	45,039,150.81
应付账款	87,318,489.88	99,752,060.54
预收款项		
合同负债	1,248,160.99	1,173,688.26
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	8,399,843.26	10,945,157.96
应交税费	3,580,852.56	2,688,614.64
其他应付款	4,549,814.01	5,492,012.80

其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,063,170.36	1,714,748.39
其他流动负债	1,297,534.84	2,571,377.23
流动负债合计	155,946,492.40	169,376,810.63
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,250,850.72	792,484.44
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,984,217.71	4,779,454.07
递延收益	2,860,629.42	2,619,283.81
递延所得税负债	5,134,567.70	4,696,412.26
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,230,265.55	12,887,634.58
负债合计	172,176,757.95	182,264,445.21
所有者权益：		
股本	171,111,111.00	171,111,111.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	257,042,275.61	257,042,275.61
减：库存股		
其他综合收益	-3,536,749.56	-2,976,128.66
专项储备	3,261,549.26	1,813,692.26
盈余公积	30,038,798.82	30,038,798.82
一般风险准备		
未分配利润	252,687,490.84	250,893,494.67
归属于母公司所有者权益合计	710,604,475.97	707,923,243.70
少数股东权益	7,955,442.85	9,326,350.42
所有者权益合计	718,559,918.82	717,249,594.12
负债和所有者权益总计	890,736,676.77	899,514,039.33

法定代表人：薛娟华 主管会计工作负责人：尹孝东 会计机构负责人：郑海畅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	76,393,510.58	68,133,382.20
交易性金融资产	251,652.12	284,134.06
衍生金融资产		
应收票据	32,730,886.92	27,275,416.74
应收账款	87,616,029.01	91,776,106.14
应收款项融资	98,326,832.00	78,294,633.37
预付款项	231,981.68	797,923.23
其他应收款	36,621,769.98	37,237,076.62
其中：应收利息		
应收股利		
存货	48,499,075.64	60,571,560.75
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		24,656,041.20
其他流动资产	847,219.01	1,009,790.77
流动资产合计	381,518,956.94	390,036,065.08
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	212,373,727.17	213,640,539.44
其他权益工具投资	80,700,000.00	80,700,000.00
其他非流动金融资产	27,656,777.61	27,656,777.61
投资性房地产		
固定资产	81,262,052.79	86,850,485.78
在建工程	9,461,740.12	7,107,341.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,385,001.58	373,393.32
无形资产	14,178,384.96	14,288,826.92
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	11,338,710.19	11,953,650.39
递延所得税资产	14,005,622.06	13,156,976.96
其他非流动资产	2,337,704.79	903,812.43
非流动资产合计	456,699,721.27	456,631,804.12
资产总计	838,218,678.21	846,667,869.20

流动负债：		
短期借款	1,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	47,487,626.50	45,039,150.81
应付账款	93,960,608.08	107,541,904.16
预收款项		
合同负债	908,284.24	893,108.67
应付职工薪酬	6,494,087.96	7,600,683.78
应交税费	3,030,096.45	1,659,480.51
其他应付款	4,750,984.40	6,339,196.19
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	406,419.56	323,643.98
其他流动负债	909,205.07	3,418,034.98
流动负债合计	157,948,312.26	172,815,203.08
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,880,172.71	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,282,859.89	5,103,303.17
递延收益	2,860,629.42	2,619,283.81
递延所得税负债	4,685,738.70	4,238,869.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,709,400.72	11,961,456.73
负债合计	173,657,712.98	184,776,659.81
所有者权益：		
股本	171,111,111.00	171,111,111.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	263,158,460.64	263,158,460.64
减：库存股		
其他综合收益	-3,536,749.56	-2,976,128.66
专项储备	3,261,549.26	1,813,692.26
盈余公积	30,038,798.82	30,038,798.82
未分配利润	200,527,795.07	198,745,275.33
所有者权益合计	664,560,965.23	661,891,209.39
负债和所有者权益总计	838,218,678.21	846,667,869.20

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	216,602,241.06	214,842,211.33
其中：营业收入	216,602,241.06	214,842,211.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	227,381,415.73	226,496,635.65
其中：营业成本	175,229,924.49	166,384,437.23
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	1,693,435.27	1,974,504.76
销售费用	8,910,595.74	8,939,877.22
管理费用	23,523,991.29	27,513,919.73
研发费用	18,141,108.53	21,456,092.82
财务费用	-117,639.59	227,803.89
其中：利息费用	2,850.00	184,860.36
利息收入	232,015.72	80,638.09
加：其他收益	3,340,595.27	3,296,965.80
投资收益（损失以“—”号填列）	3,891,884.79	-81,795.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,266,812.27	-2,255,758.09
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）	-32,481.94	-180,686.90
信用减值损失（损失以“—”号填列）	4,829,713.94	5,157,064.28
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,343,295.93	-3,200,307.39
资产处置收益（损失以“—”号填列）	6,257.66	
三、营业利润（亏损以“—”号填	-1,086,500.88	-6,663,183.61

列)		
加：营业外收入	787,472.97	1,260,210.74
减：营业外支出	111,928.51	1,992,615.09
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-410,956.42	-7,395,587.96
减：所得税费用	-834,045.02	-4,728,114.11
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	423,088.60	-2,667,473.85
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	423,088.60	-2,667,473.85
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）	1,793,996.17	-990,475.11
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-1,370,907.57	-1,676,998.74
六、其他综合收益的税后净额	-963,530.83	4,800.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-963,530.83	4,800.94
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-963,530.83	4,800.94
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	-963,530.83	4,800.94
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		
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	-540,442.23	-2,662,672.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	830,465.34	-985,674.17
归属于少数股东的综合收益总额	-1,370,907.57	-1,676,998.74
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0105	-0.0058
（二）稀释每股收益	0.0105	-0.0058

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

法定代表人：薛娟华 主管会计工作负责人：尹孝东 会计机构负责人：郑海畅

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	152,844,118.54	168,450,851.96
减：营业成本	124,667,546.18	133,112,325.17
税金及附加	1,477,639.58	1,710,445.85
销售费用	5,432,505.64	6,286,385.79
管理费用	18,000,350.80	19,336,694.01
研发费用	10,843,977.48	11,123,689.87
财务费用	-131,729.56	270,563.07
其中：利息费用	2,850.00	184,860.36
利息收入	214,343.74	44,154.58
加：其他收益	896,503.82	2,511,890.29
投资收益（损失以“—”号填列）	3,891,379.07	-46,937.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,266,812.27	-2,255,758.09
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）	-32,481.94	-180,686.90
信用减值损失（损失以“—”号填列）	4,978,014.91	5,507,759.50
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,206,996.25	-282,546.46
资产处置收益（损失以“—”号填列）	6,257.66	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	86,505.69	4,120,227.31
加：营业外收入	1,022,494.33	831,244.74
减：营业外支出	55,051.51	1,974,029.54
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	1,053,948.51	2,977,442.51
减：所得税费用	-728,571.23	-367,395.92
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	1,782,519.74	3,344,838.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	1,782,519.74	3,344,838.43
（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	-963,530.83	4,800.94
（一）不能重分类进损益的其他		

综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-963,530.83	4,800.94
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	-963,530.83	4,800.94
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	818,988.91	3,349,639.37
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	138,864,718.50	155,048,051.16
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	5,838,255.16	491,157.55
收到其他与经营活动有关的现金	1,343,751.34	1,804,223.80
经营活动现金流入小计	146,046,725.00	157,343,432.51
购买商品、接受劳务支付的现金	70,281,266.02	78,148,875.46
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		

支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	51,531,691.47	59,426,716.09
支付的各项税费	9,128,577.09	10,549,526.20
支付其他与经营活动有关的现金	17,610,537.89	20,382,966.29
经营活动现金流出小计	148,552,072.47	168,508,084.04
经营活动产生的现金流量净额	-2,505,347.47	-11,164,651.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	48,303,926.52	15,353,404.03
取得投资收益收到的现金	16,764.23	1,436,447.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	48,320,690.75	16,789,851.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,743,872.80	12,988,592.48
投资支付的现金	25,000,000.00	7,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	29,743,872.80	19,988,592.48
投资活动产生的现金流量净额	18,576,817.95	-3,198,741.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
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		
取得借款收到的现金	2,001,000.00	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	2,001,000.00	12,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,850.00	1,908,222.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,002,850.00	21,908,222.23
筹资活动产生的现金流量净额	-1,850.00	-9,908,222.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		34,921.00
五、现金及现金等价物净增加额	16,069,620.48	-24,236,693.82
加：期初现金及现金等价物余额	63,162,367.37	63,198,409.74
六、期末现金及现金等价物余额	79,231,987.85	38,961,715.92

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	104,185,013.48	115,143,484.50

收到的税费返还	46,533.75	44,610.10
收到其他与经营活动有关的现金	7,132,625.18	12,270,471.69
经营活动现金流入小计	111,364,172.41	127,458,566.29
购买商品、接受劳务支付的现金	50,890,127.01	54,603,775.21
支付给职工以及为职工支付的现金	37,693,300.15	41,169,666.07
支付的各项税费	6,237,712.48	7,655,043.73
支付其他与经营活动有关的现金	18,713,752.47	25,913,019.70
经营活动现金流出小计	113,534,892.11	129,341,504.71
经营活动产生的现金流量净额	-2,170,719.70	-1,882,938.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	47,303,926.52	15,353,293.20
取得投资收益收到的现金	16,258.50	1,436,447.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,565,330.07
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	47,320,185.02	20,355,070.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,847,945.34	2,714,829.47
投资支付的现金	26,000,000.00	19,500,000.00
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		
投资活动现金流出小计	29,847,945.34	22,214,829.47
投资活动产生的现金流量净额	17,472,239.68	-1,859,758.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,001,000.00	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	2,001,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,850.00	1,908,222.23
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,002,850.00	21,908,222.23
筹资活动产生的现金流量净额	-1,850.00	-11,908,222.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	15,299,669.98	-15,650,919.46
加：期初现金及现金等价物余额	50,588,950.59	38,780,913.69
六、期末现金及现金等价物余额	65,888,620.57	23,129,994.23

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配	其他	小计	
		优先	永续	其他										

		股	债		积	存	合	备	积	险	利			益	合
						股	收			准	润				计
							益			备					
一、上年年末余额	171,111.00				257,042.75.61		-2,976,128.66	1,813,692.26	30,038,798.82		250,893,494.67		707,923,243.70	9,326,350.42	717,249,594.12
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	171,111.00				257,042.75.61		-2,976,128.66	1,813,692.26	30,038,798.82		250,893,494.67		707,923,243.70	9,326,350.42	717,249,594.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-560,620.90	1,447,857.00			1,793,996.17		2,681,232.27	-1,370,907.57	1,310,324.70
（一）综合收益总额							-560,620.90				1,793,996.17		1,233,375.27	-1,370,907.57	-137,532.30
（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								1,447,857.00					1,447,857.00		1,447,857.00
1. 本期提取								1,628,391.46					1,628,391.46		1,628,391.46
2. 本期使用								180,534.46					180,534.46		180,534.46
（六）其他															
四、本期期末余额	171,111.00				257,042.275.61		-3,536,749.56	3,261,549.26	30,038,798.82		252,687,490.84		710,604,475.97	7,955,442.85	718,559,918.82

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年年 末余额	171 , 11 1, 1 11.				257 , 04 2, 2 75.		- 922 , 94 0.9	1, 5 82, 238 . 07	29, 829 , 88 6. 0		261 , 31 , 5 43.		719 , 96 2, 1 13.	9, 4 32, 468 . 06	729 , 39 4, 5 81.

	00				61		9		0		62		31		37
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	171,111.00				257,042.25		-922,940.99	1,582,238.07	29,829,886.00		261,319,543.62		719,962,113.31	9,432,468.06	729,394,581.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,800.94	1,009,215.00			-2,701,586.22		-1,687,570.28	323,001.26	-1,364,569.02
（一）综合收益总额							4,800.94				990,475.11		985,674.17	1,676,998.74	2,662,672.91
（二）所有者投入和减少资本														2,000.00	2,000.00
1．所有者投入的普通股														2,000.00	2,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-1,711.11		-1,711.11		-1,711.11
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有（或股东）的分配											-1,711.11		-1,711.11		-1,711.11
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								1,0 09, 215 .00					1,0 09, 215 .00		1,0 09, 215 .00
1. 本期提 取								1,6 78, 101 .61					1,6 78, 101 .61		1,6 78, 101 .61
2. 本期使 用								668 ,88 6.6 1					668 ,88 6.6 1		668 ,88 6.6 1
（六）其他															
四、本期期 末余额	171 ,11 1,1 11. 00				257 ,04 2,2 75. 61		- 918 ,14 0.0 5	2,5 91, 453 .07	29, 829 ,88 6.0 0		258 ,61 7,9 57. 40		718 ,27 4,5 43. 03	9,7 55, 469 .32	728 ,03 0,0 12. 35

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年 末余额	171,1 11,11 1.00				263,1 58,46 0.64		- 2,976 ,128. 66	1,813 ,692. 26	30,03 8,798 .82	198,7 45,27 5.33		661,8 91,20 9.39
加：会 计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	171,111,111.00				263,158,460.64		-2,976,128.66	1,813,692.26	30,038,798.82	198,745,275.33		661,891,209.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-560,620.90	1,447,857.00		1,782,519.74		2,669,755.84
（一）综合收益总额							-560,620.90			1,782,519.74		1,221,898.84
（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								1,447,857.00				1,447,857.00
1. 本期提取								1,628,391.46				1,628,391.46
2. 本期使用								180,534.46				180,534.46
（六）其他												
四、本期期末余额	171,111,111.00				263,158,460.64		-3,536,749.56	3,261,549.26	30,038,798.82	200,527,795.07		664,560,965.23

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	171,111,111.00				263,158,460.64		-922,940.99	1,582,238.07	29,829,886.00	198,576,171.09		663,334,925.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	171,111,111.00				263,158,460.64		-922,940.99	1,582,238.07	29,829,886.00	198,576,171.09		663,334,925.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,800.94	1,009,215.00		1,633,727.32		2,647,743.26
（一）综合收益总额							4,800.94			3,344,838.43		3,349,639.37
（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										- 1,711,111.11		- 1,711,111.11
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										- 1,711,111.11		- 1,711,111.11
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								1,009,215.00				1,009,215.00
1. 本期提取								1,678,101.61				1,678,101.61
2. 本期使用								668,886.61				668,886.61
(六) 其他												
四、本期期末余额	171,111,111.00				263,158,460.64		-918,140.05	2,591,453.07	29,829,886.00	200,209,898.41		665,982,669.07

三、公司基本情况

南京奥联汽车电子电器股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），前身系南京奥联汽车电子电器有限公司（以下简称原公司），于 2001 年 6 月 21 日在南京市江宁区工商行政管理局登记注册。2012 年 9 月 26 日，根据原公司股东会决议和发起人协议，原公司整体变更为股份有限公司。2016 年 12 月 26 日，根据公司股东大会决议、公司章程和中国证监会“证监许可[2016]2990 号”文《关于核准南京奥联汽车电子电器股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，公司向社会公开发行 2,000 万股人民币普通股股票，每股面值 1.00 元，发行后股本总额变更为 80,000,000.00 元。公司股票于 2016 年 12 月 29 日在深圳证券交易所挂牌交易。

2017 年 5 月 16 日，公司根据 2016 年年度股东大会决议，审议并通过了资本公积转增股本的利润分配方案，以公司 2017 年 6 月 7 日深圳证券交易所收市后的总股本为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，每股面值 1.00 元，共计增加股本 8,000.00 万元，转增后总股本为 16,000.00 万元。

2018 年 4 月 20 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议并通过了 2018 年限制性股票激励计划，公司申请增加注册资本人民币 176.70 万元，通过向激励对象定向发行限制性人民币普通股（A 股）股票方式募集。截至 2018 年 6 月 14 日止，公司已收到 57 名激励对象缴纳的新增出资额 14,948,820.00 元，其中新增注册资本（股本）1,767,000.00 元，增加资本公积 13,181,820.00 元。该事项已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了中天运（2018）验字第 90040 号报告验证。增资后，公司总股本变更为 16,176.70 万元。

根据公司 2019 年第一次临时股东大会及公司第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于终止实施股权激励计划并回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司对首次已获授但尚未解锁的全体 57 名激励对象共计 176.70 万股的限制性股票进行回购注销，并终止实施 2018 年限制性股票激励计划。公司于 2019 年 5 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销。本次回购注销完成后，公司股份总数由 16,176.70 万股变更为 16,000.00 万股。

根据公司 2020 年第二次临时股东大会决议、第三届董事会第十一次会议、第三届董事会第十五次会议决议，公司拟向特定对象发行股票数量不超过 11,111,111 股，发行募集资金总额不超过 14,400 万元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]（889 号）文《关于同意南京奥联汽车电子电器股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，同意公司向特定对象发行股票的注册申请。公司本次向特定对象发行人民币普通股 A 股 11,111,111 股，每股发行价格为 12.96 元。公司本次向特定对象发行后申请增加注册资本人民币 11,111,111.00 元，变更后的注册资本人民币 171,111,111.00 元。

公司注册地为南京市江宁区谷里街道东善桥工业集中区，公司总部经营地位于南京市江宁区谷里街道东善桥工业集中区。统一社会信用代码 913201007260974891。

公司从事的主要经营活动：研发、生产、销售汽车电子电器零部件产品。

本财务报告经公司第四届董事会第十六次会议于 2025 年 8 月 25 日决议批准报出。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和各项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称企业会计准则），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

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：

公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定，未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等相关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要应收账款	单项应收账款、合同资产金额超过 100 万元的项目认定为重要应收账款、合同资产。
重要在建工程	公司将单项在建工程金额超过资产总额 0.5%的项目认定为重要在建工程。
重要的投资活动项目	公司将单项金额超过资产总额 1%的投资活动现金流量认定为重要的投资活动现金流量。
重要的非全资子公司	子公司的资产总额、营业收入、利润总额(或亏损额绝对值)之一或同时占合并财务报表相应项目 15%以上确定为重要非全资子公司。
重要的合营企业或联营企业	公司将长期股权投资账面价值超过集团总资产的 5%的合营企业或联营企业确定为重要的合营企业或联营企业。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并的会计处理

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2、非同一控制下企业合并的会计处理

（1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

（2）多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买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。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

（1）判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

- 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）属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确

认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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）不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司纳入合并财务报表范围。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

（八）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司纳入合并财务报表范围。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价

值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1、金融资产的分类、确认和计量

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

- （1）以摊余成本计量的金融资产。
- （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

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

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

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

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

① 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

2、金融负债的分类、确认和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

①能够消除或显著减少会计错配。

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

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

（2）其他金融负债

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3、金融资产和金融负债的终止确认

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

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

（2）金融负债终止确认条件

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

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

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

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

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

6、金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、合同资产以及财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

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

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

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

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当

期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

（2）已发生信用减值的金融资产

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

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

（3）预期信用损失的确定

本公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和长期应收账款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
商业承兑汇票	本组合为日常经营活动中应收取的商业承兑汇票	债务单位除单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等发生信用减值情况外，通常无预期信用风险，不计提预期信用损失。
银行承兑汇票	本组合为日常经营活动中应收取的银行承兑汇票	债务单位除单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等发生信用减值情况外，通常无预期信用风险，不计提预期信用损失。
应收账款	本组合为日常经营活动中应收取的客户应收账款	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收款项融资	本组合为日常经营活动中应收取的承兑人为信用级别较高的国有银行或大型商业银行的银行承兑汇票	债务单位除已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等发生信用减值情况外，通常无预期信用风险，不计提预期信用损失。
其他应收款	本组合为日常经营活动中应收取各类保证金、押金、备用金、代垫及暂付款项等应收款项	在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失。
长期应收款	本组合为投资活动中应收取各类股权回购款、业绩补偿款等应收款项	在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失。

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	50.00

3 至 4 年	100.00
4 至 5 年	100.00
5 年以上	100.00

（4）减记金融资产

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

7、金融资产及金融负债的抵销

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

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注金融工具减值。

13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注金融工具减值。

14、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注金融工具减值。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节附注金融工具减值。

16、合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、合同资产预期信用损失的确认方法及会计处理方法

在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。本公司对于信用风险显著不同具备以下特征的合同资产单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的合同资产；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的合同资产等。

除了单项评估信用风险合同资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该合同资产单项计提坏账准备。除了单项评估信用风险合同资产外，本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

17、存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品、发出商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的确认标准及计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

（1）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

（2）库存商品等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

（3）执行销售合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物，均采用一次转销法摊销。

18、持有待售资产

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注金融工具减值。

22、长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

(4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- 1) 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位的政策制定过程；
- 3) 向被投资单位派出管理人员；
- 4) 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- 5) 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
成本法计量
折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

24、固定资产

（1）确认条件

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

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-20	5	9.5-4.75
机器设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备及其他设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

25、在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司以自营方式建造的在建工程在工程完工达到预定可使用状态时结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- （1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- （3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- （4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。本公司所建造工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实

际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：（1）借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；（2）占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；（3）借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

（1）无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为：（1）使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命的确定依据、估计情况以及摊销方法

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

无形资产包括土地使用权等，摊销具体年限如下：

类 别	摊销方法	使用寿命
土地使用权	直线法	法定使用年限
软件	直线法	预计使用年限

（3）使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：（1）来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；（2）综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

（2） 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

（1）研发支出的归集范围

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

（2）内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

30、长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、其他权益工具投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收

回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

（1）先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；（2）再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

31、长期待摊费用

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

32、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、福利费、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，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

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

34、预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

3、公司预计负债具体计提方法

本公司在确认收入后具有售后服务义务，按照单项合同履行售后服务现时义务所需的支出的最佳估计数进行预计负债初始计量，按照确认收入金额的 3%计提预计负债。

35、股份支付

1、股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

无

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

1、收入确认的原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本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。

交易价格是本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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本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，并以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计入交易价格。

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

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- （1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- （2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- (1) 企业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) 企业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) 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- (4) 企业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。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

2、具体收入确认方式及计量方法

(1) 上线结算方式

上线结算方式主要针对整车制造商或其下属企业（以下简称“整车制造商”），整车制造商领用货物后，开具开票通知单，双方确认后，公司开票确认收入。

(2) 非上线结算方式

对采用非上线结算方式的客户，公司根据客户订单或采购计划安排生产及货运，客户收货并验收合格后，公司开票确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

38、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

39、政府补助

1、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助会计处理

（1）与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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，应当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。

（2）与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

（3）与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

5、政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本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。本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，本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，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；

• 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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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，本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。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本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

本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。本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

在租赁开始日，本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，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1、应收账款的预期信用损失

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在评估前瞻性信息时，本公司考虑的因素包括经济政策、宏观经济指标、行业风险和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

2、存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

3、非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

4、折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

5、递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

6、所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

44、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务和技术服务收入	13%，6%
城市维护建设税	应缴流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后的1.2%计征；从租计征的，按租金收入的12%计征	1.2%、12%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
南京奥联汽车电子电器股份有限公司	15%
南京奥联新能源有限公司	15%
南京海亚汽车电子科技有限公司	15%

2、税收优惠

南京奥联新能源有限公司根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

南京卓远电子电器有限公司被南京市福利生产服务中心、南京市社会福利企业协会认定为社会福利企业，根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92 号）及国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会联合发布的《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》（国税发[2007]67 号）规定，增值税在核定的年度退税限额内实行即征即退减免方式。

南京奥联汽车电子电器股份有限公司于 2024 年 12 月 24 日通过高新技术企业认定，证书编号 GR2024320165461，有效期为 3 年，公司 2025 年度企业所得税适用税率为 15%。

南京海亚汽车电子科技有限公司于 2023 年 12 月 13 日通过高新技术企业认定，取得证书编号为 GR202332016680 的《高新技术企业证书》，有效期为 3 年，根据国家税务总局国税函[2009]203 号通知，公司 2025 年度企业所得税适用税率为 15%。

南京奥联新能源有限公司于 2023 年 11 月 6 日通过高新技术企业认定，取得证书编号为 GR202332007687 的《高新技术企业证书》，有效期为 3 年，根据国家税务总局国税函[2009]203 号通知，公司 2025 年度企业所得税适用税率为 15%。

南京卓远电子电器有限公司根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92 号）规定，自 2007 年 7 月 1 日起，单位支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除，并可按支付给残疾人实际工资的 100% 加计扣除。故卓远公司 2025 年度按支付给残疾人实际工资的 100% 加计在企业所得税前扣除。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	0.00	0.00
银行存款	79,231,987.85	63,162,367.37
其他货币资金	10,504,890.01	17,544,434.61
存放财务公司款项	0.00	0.00
合计	89,736,877.86	80,706,801.98

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	251,652.12	284,134.06
其中：		
股票	251,652.12	284,134.06
其中：		
合计	251,652.12	284,134.06

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

（1） 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	20,254,342.23	22,479,017.17
商业承兑票据	15,522,726.55	4,828,736.37
合计	35,777,068.78	27,307,753.54

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	1,150,000.00	3.21%	1,150,000.00	100.00%	0.00	1,150,000.00	4.04%	1,150,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	35,777,068.78	96.89%			35,777,068.78	27,307,753.54	95.96%			27,307,753.54
其中：										
银行承兑汇票	20,254,342.23	54.85%			20,254,342.23	4,828,736.37	16.97%			4,828,736.37
商业承兑汇票	15,522,726.55	42.04%			15,522,726.55	22,479,017.17	78.99%			22,479,017.17
合计	36,927,068.78	100.00%	1,150,000.00	3.11%	35,777,068.78	28,457,753.54	100.00%	1,150,000.00	4.04%	27,307,753.54

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收票据	1,150,000.00					1,150,000.00

合计	1,150,000.00					1,150,000.00
----	--------------	--	--	--	--	--------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,551,949.98
合计	5,551,949.98

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		1,136,858.29
合计		1,136,858.29

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	122,362,131.66	130,933,512.96
1 至 2 年	3,043,806.04	2,382,470.37
2 至 3 年	4,485,627.72	4,787,012.35
3 年以上	10,589,508.97	12,073,247.54
3 至 4 年	342,454.68	280,272.10
4 至 5 年	173,093.30	101,019.07
5 年以上	10,073,960.99	11,691,956.37

合计	140,481,074.39	150,176,243.22
----	----------------	----------------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,616,316.14	9.00%	12,616,316.14	100.00%		12,019,217.48	8.00%	12,019,217.48	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	127,864,758.25	91.00%	9,040,015.80	7.07%	118,824,742.45	138,157,025.74	92.00%	9,563,743.76	6.92%	128,593,281.98
其中：										
合计	140,481,074.39	100.00%	21,656,331.94	15.42%	118,824,742.45	150,176,243.22	100.00%	21,582,961.24	14.37%	128,593,281.98

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	91,490.49	91,490.49	91,490.49	91,490.49	100.00%	公司经营困难，预计收回可能性较小
客户 2	2,636,497.40	2,636,497.40	2,636,497.40	2,636,497.40	100.00%	公司经营困难，预计收回可能性较小
客户 3	2,274,006.45	2,274,006.45	2,274,006.45	2,274,006.45	100.00%	公司经营困难，预计收回可能性较小
客户 4	475,006.97	475,006.97	475,006.97	475,006.97	100.00%	公司经营困难，预计收回可能性较小
客户 5	1,270,492.35	1,270,492.35	1,270,492.35	1,270,492.35	100.00%	公司经营困难，预计收回可能性较小
客户 6	1,378,373.34	1,378,373.34	-	-	-	-
客户 7	876,748.74	876,748.74	876,748.74	876,748.74	100.00%	公司经营困难，预计收回可能性较小
客户 8	2,056,496.51	2,056,496.51	2,056,496.51	2,056,496.51	100.00%	公司经营困难，预计收回可能性较小
客户 9	319,060.00	319,060.00	319,060.00	319,060.00	100.00%	公司经营困难

						难，预计收回可能性较小
客户 10	611,045.23	611,045.23	611,045.23	611,045.23	100.00%	公司经营困难，预计收回可能性较小
客户 11	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	100.00%	公司经营困难，预计收回可能性较小
客户 12	-	-	1,975,472.00	1,975,472.00	100.00%	公司经营困难，预计收回可能性较小
合计	12,019,217.48	12,019,217.48	12,616,316.14	12,616,316.14	-	-

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	120,944,995.91	6,047,249.80	5.00%
1 至 2 年	2,236,118.34	223,611.83	10.00%
2 至 3 年	3,828,979.64	1,914,489.82	50.00%
3 年以上	854,664.36	854,664.35	100.00%
合计	127,864,758.25	9,040,015.80	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	12,019,217.48	1,975,472.00		1,378,373.34		12,616,316.14
按组合计提坏账准备	9,563,743.76	-523,727.96				9,040,015.80
合计	21,582,961.24	1,451,744.04		1,378,373.34		21,656,331.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,378,373.34

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	15,148,639.57		15,148,639.57	10.78%	757,431.98
客户二	10,706,404.83		10,706,404.83	7.62%	535,320.24
客户三	6,271,452.42		6,271,452.42	4.46%	313,572.62
客户四	5,570,270.10		5,570,270.10	3.97%	278,513.51
客户五	5,506,082.47		5,506,082.47	3.92%	275,304.12
合计	43,202,849.39		43,202,849.39	30.75%	2,160,142.47

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

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

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备类别名称：单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备类别个数：1
按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	108,733,079.83	82,034,302.33
合计	108,733,079.83	82,034,302.33

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
--	--	----	-------	-------	------	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
应收票据	31,936,067.94
合计	31,936,067.94

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	48,724,052.19	
合计	48,724,052.19	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的公允价值变动
银行承兑汇票	82,034,302.33	156,832,484.16	130,133,706.66	-	108,733,079.83	-1,085,153.66
合计	82,034,302.33	156,832,484.16	130,133,706.66	-	108,733,079.83	-1,085,153.66

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,339,902.98	621,458.10
合计	1,339,902.98	621,458.10

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金	550,012.62	109,378.25
保证金及押金	122,000.00	134,500.00
关联往来	75,207.72	69,149.90
其他	722,649.05	383,749.44
合计	1,469,869.39	696,777.59

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,389,498.17	602,277.17
1 至 2 年	21,520.80	23,772.00
2 至 3 年	4,022.00	58,800.00
3 年以上	54,828.42	11,928.42
3 至 4 年	52,900.00	274.64
4 至 5 年	274.64	10,000.00
5 年以上	1,653.78	1,653.78
合计	1,469,869.39	696,777.59

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备	3,274.64	0.22%	3,274.64	100.00%	0.00	3,274.64	0.47%	3,274.64	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备	1,466,594.75	99.78%	126,691.77	8.64%	1,339,902.98	693,502.95	99.53%	72,044.85	10.39%	621,458.10
其中:										
合计	1,469,869.39	100.00%	129,966.41	8.84%	1,339,902.98	696,777.59	100.00%	75,319.49	10.81%	621,458.10

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提的坏账准备	3,274.64	3,274.64	3,274.64	3,274.64	100.00%	
合计	3,274.64	3,274.64	3,274.64	3,274.64		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提的坏账准备	1,466,594.75	126,691.77	8.64%
合计	1,466,594.75	126,691.77	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	72,044.85		3,274.64	75,319.49
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	54,646.92			54,646.92
2025 年 6 月 30 日余额	126,691.77		3,274.64	129,966.41

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
计提坏账准备	75,319.49	54,646.92				129,966.41
合计	75,319.49	54,646.92				129,966.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	经营费用款项	366,200.00	1 年以内	24.91%	18,310.00
客户二	职工备用金	251,787.47	1 年以内	17.13%	12,589.37
客户三	职工备用金	245,000.00	1 年以内	16.67%	12,250.00
客户四	经营费用款项	177,771.00	1 年以内	12.09%	8,888.55
客户五	关联往来	74,509.90	1 年以内	5.07%	3,725.50
合计		1,115,268.37		75.88%	55,763.42

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1, 810, 145. 48	87. 42%	1, 133, 975. 01	86. 77%
1 至 2 年	165, 220. 35	7. 98%	120, 916. 79	9. 25%
2 至 3 年	95, 168. 05	4. 60%	52, 030. 70	3. 98%
合计	2, 070, 533. 88		1, 306, 922. 50	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）	未结算原因
供应商一	299, 452. 80	14. 46%	未到结算期
供应商二	132, 400. 00	6. 39%	未到结算期
供应商三	123, 376. 00	5. 96%	未到结算期
供应商四	93, 580. 88	4. 52%	未到结算期
供应商五	78, 850. 00	3. 81%	未到结算期
合计	727, 659. 68	35. 14%	未到结算期

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	25, 613, 343. 8	2, 567, 591. 36	23, 045, 752. 5	28, 574, 685. 8	1, 407, 740. 91	27, 166, 944. 9

	7		1	4		3
在产品	1,158,645.66	669.52	1,157,976.14	1,864,372.62	41,716.84	1,822,655.78
库存商品	19,218,702.45	2,857,455.75	16,361,246.70	19,454,951.23	2,296,687.90	17,158,263.33
发出商品	44,934,418.57	3,281,022.82	41,653,395.75	53,129,179.52	2,078,369.87	51,050,809.65
委外加工物资	1,518,440.33	1,124,115.96	394,324.37	4,100,832.27	2,431,390.42	1,669,441.85
自制半成品	6,199,891.52	340,271.88	5,859,619.64	7,651,911.24	446,265.47	7,205,645.77
合计	98,643,442.40	10,171,127.29	88,472,315.11	114,775,932.72	8,702,171.41	106,073,761.31

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,407,740.91	1,159,850.45				2,567,591.36
在产品	41,716.84			41,047.32		669.52
库存商品	2,296,687.90	560,767.85				2,857,455.75
自制半成品	446,265.47			105,993.59		340,271.88
发出商品	2,078,369.87	1,202,652.95				3,281,022.82
委外加工物资	2,431,390.42			1,307,274.46		1,124,115.96
合计	8,702,171.41	2,923,271.25		1,454,315.37		10,171,127.29

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
联营企业股权退出款	0.00	24,656,041.20
合计		24,656,041.20

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/待认证进项税	3,489,264.18	7,786,510.75
预交税金	1,078,522.10	965,630.96
合计	4,567,786.28	8,752,141.71

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
平江县鸿源矿业有	80,700.00						80,700.00	

限公司股权投资								
上海豫兴电子科技有限公司股权投资	10,000,000.00						10,000,000.00	
合计	90,700,000.00						90,700,000.00	

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

（4） 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价）	减值准备期末
			追加	减少	权益法下确认	其他综合收益	其他权益	宣告发放现金	计提减值	其他		

	值)		投 资	投 资	的投资 损益	调整	变动	股利或 利润	准备		值)	余额
一、合营企业												
二、联营企业												
无锡市大金谊科技有限公司	51,112,146.34	8,636,972.24			-1,524,251.05						49,587,895.29	8,636,972.24
南京奥吉智能汽车技术研究院有限公司	2,050,110.52				257,438.78						2,307,549.30	
小计	53,162,256.86	8,636,972.24			-1,266,812.27						51,895,444.59	8,636,972.24
合计	53,162,256.86	8,636,972.24			-1,266,812.27						51,895,444.59	8,636,972.24

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
淄博盈科阳光蓝一号创业投资合伙企业（有限合伙）股权投资	27,656,777.61	27,656,777.61
合计	27,656,777.61	27,656,777.61

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	95,075,780.99	101,452,725.89
合计	95,075,780.99	101,452,725.89

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	85,247,420.69	208,551,960.44	4,429,475.33	16,589,561.30	314,818,417.76
2. 本期增加金额		3,679,630.73		839,067.01	4,518,697.74
(1) 购置		2,118,592.10		839,067.01	2,957,659.11
(2) 在建工程转入		1,561,038.63			1,561,038.63
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		2,658,541.52	347,417.95	201,141.27	3,207,100.74
(1) 处置或报废		2,658,541.52	347,417.95	201,141.27	3,207,100.74
4. 期末余额	85,247,420.69	209,573,049.65	4,082,057.38	17,227,487.04	316,130,014.76
二、累计折旧					
1. 期初余额	54,531,826.59	142,154,431.40	3,236,711.33	13,442,722.55	213,365,691.87
2. 本期增加金额	1,949,562.60	7,506,248.80	-175,246.68	927,588.76	10,208,153.48
(1) 计提	1,949,562.60	7,506,248.80	-175,246.68	927,588.76	10,208,153.48

3. 本期减少金额		2, 100, 025. 29		419, 586. 29	2, 519, 611. 58
(1) 处置 或报废		2, 100, 025. 29		419, 586. 29	2, 519, 611. 58
4. 期末余额	56, 481, 389. 19	147, 560, 654. 91	3, 061, 464. 65	13, 950, 725. 02	221, 054, 233. 77
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 或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	28, 766, 031. 50	62, 012, 394. 74	1, 020, 592. 73	3, 276, 762. 02	95, 075, 780. 99
2. 期初账面价值	30, 715, 594. 10	66, 397, 529. 04	1, 192, 764. 00	3, 146, 838. 75	101, 452, 725. 89

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	246, 173. 27

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	44,945,948.84	36,488,801.41
合计	44,945,948.84	36,488,801.41

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在制工装设备	44,945,948.84		44,945,948.84	36,488,801.41		36,488,801.41
合计	44,945,948.84		44,945,948.84	36,488,801.41		36,488,801.41

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
在制工装设备		36,488,801.41	10,018,186.06	1,561,038.63		44,945,948.84						其他
合计		36,488,801.41	10,018,186.06	1,561,038.63		44,945,948.84						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,286,333.32	4,286,333.32
2. 本期增加金额	3,626,787.42	3,626,787.42
3. 本期减少金额	640,102.92	640,102.92
4. 期末余额	7,273,017.82	7,273,017.82
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,809,114.91	1,809,114.91
2. 本期增加金额	925,031.04	925,031.04
(1) 计提	925,031.04	925,031.04
3. 本期减少金额	346,151.72	346,151.72
(1) 处置	346,151.72	346,151.72

4. 期末余额	2,387,994.23	2,387,994.23
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	4,885,023.59	4,885,023.59
2. 期初账面价值	2,477,218.41	2,477,218.41

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	18,028,217.70	21,161,800.00		13,046,145.34	52,236,163.04
2. 本期增加金额				232,108.87	232,108.87
(1) 购置				232,108.87	232,108.87
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	18,028,217.70	21,161,800.00		13,278,254.21	52,468,271.91
二、累计摊销					

1. 期初余额	4,634,032.70	7,588,503.45		11,588,224.15	23,810,760.30
2. 本期增加 金额	180,282.18	2,313,397.05		44,322.60	2,538,001.83
(1) 计 提	180,282.18	2,313,397.05		44,322.60	2,538,001.83
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	4,814,314.88	9,901,900.50		11,632,546.75	26,348,762.13
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	13,213,902.82	11,259,899.50		1,645,707.46	26,119,509.78
2. 期初账面 价值	13,394,185.00	13,573,296.55		1,457,921.19	28,425,402.74

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形 资产	自行开发的数据资源 无形资产	其他方式取得的数据 资源无形资产	合计
----	-----------------	-------------------	---------------------	----

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
南京海亚汽车电子科技有限公司	51,553,460.26					51,553,460.26
合计	51,553,460.26					51,553,460.26

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
南京奥联汽车电子电器股份有限公司收购南京海亚汽车电子科技有限公司形成的商誉相关的资产组	经营性营运资本、经营性长期资产以及分摊至该资产组的商誉		是

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具费	10,918,296.33	1,083,149.29	2,052,676.44		9,948,769.18
装修费	9,262,907.21	299,316.64	1,162,609.64		8,399,614.21
软件服务费	6,638.21		6,638.21		
咨询服务费		471,698.11	235,849.08		235,849.03
房屋租金		198,000.00	66,000.00		132,000.00
合计	20,187,841.75	2,052,164.04	3,523,773.37		18,716,232.42

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	41,752,323.88	6,263,801.82	46,489,564.38	6,974,387.92
内部交易未实现利润	278,809.34	41,821.40	286,594.53	42,989.18
可抵扣亏损	91,790,955.79	17,582,420.84	83,255,258.04	16,302,066.18
租赁负债	4,816,678.76	875,510.46	1,853,730.47	431,068.22
预计负债	4,984,217.72	753,630.66	4,779,454.07	722,816.12
预提费用	3,870,030.17	594,563.86	3,870,030.17	594,563.86
金融资产公允价值变动	3,635,153.67	545,273.05	3,501,327.84	525,199.18
未实现融资收益	712,518.81	106,877.82	712,518.81	106,877.82
合计	151,840,688.14	26,763,899.91	144,748,478.31	25,699,968.48

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧税会差异	25,706,596.42	3,855,989.46	25,706,596.42	3,855,989.46
使用权资产	4,971,193.64	904,298.24	1,959,585.37	452,557.01
并购公司资产评估增值	348,540.00	52,281.00	406,630.00	60,994.50
金融资产公允价值变动	2,146,659.98	321,999.00	2,179,141.91	326,871.29
合计	33,172,990.04	5,134,567.70	30,251,953.70	4,696,412.26

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		26,763,899.91		25,699,968.48
递延所得税负债		5,134,567.70		4,696,412.26

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	26,843,375.55	25,487,446.27
合计	26,843,375.55	25,487,446.27

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2027		486,583.07	
2028		6,074,712.70	
2029	12,243,254.18	18,926,150.50	
2030	14,600,121.37		
合计	26,843,375.55	25,487,446.27	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	2,650,639.49		2,650,639.49	1,372,987.21		1,372,987.21
合计	2,650,639.49		2,650,639.49	1,372,987.21		1,372,987.21

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	10,504,890.01	10,504,890.01	质押	用于承兑汇票、保函、信用证保证金等	16,079,434.61	16,079,434.61	质押	用于承兑汇票、保函、信用证保证金等
应收票据	5,551,949.98	5,551,949.98	质押	用于银行承兑保证金	7,970,996.40	7,970,996.40	质押	用于银行承兑保证金
无形资产	/	/	/	/	/	/	/	/
应收款项融资	31,936,067.94	31,936,067.94	质押	用于银行承兑保证金	21,280,589.52	21,280,589.52	质押	用于银行承兑保证金
应收票据	1,136,858.29	1,136,858.29	质押	已背书/贴现未终止确认	2,420,187.28	2,420,187.28	质押	已背书/贴现未终止确认
货币资金					1,465,000.00	1,465,000.00	冻结	因公司存在商务合同诉讼被冻结的银行存款
合计	49,129,766.22	49,129,766.22			49,216,207.81	49,216,207.81		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,000.00	
合计	1,000.00	

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	47,487,626.50	45,039,150.81
合计	47,487,626.50	45,039,150.81

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料及其他采购款	74,749,982.35	91,090,356.62
工程及固定资产采购款	12,568,507.53	8,661,703.92
合计	87,318,489.88	99,752,060.54

（2）账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应付款	4,549,814.01	5,492,012.80
合计	4,549,814.01	5,492,012.80

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
职工报销款	153,174.45	160,604.19
应付费	4,396,639.56	5,331,408.61
合计	4,549,814.01	5,492,012.80

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,248,160.99	1,173,688.26
合计	1,248,160.99	1,173,688.26

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,934,410.88	45,908,152.28	48,484,276.36	8,358,286.80
二、离职后福利-设定提存计划	10,747.08	3,495,259.39	3,464,450.01	41,556.46
合计	10,945,157.96	49,403,411.67	51,948,726.37	8,399,843.26

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,664,078.78	40,958,123.75	43,433,858.92	8,188,343.61
2、职工福利费	54,812.76	2,049,301.43	2,092,601.43	11,512.76
3、社会保险费	6,265.53	1,842,954.95	1,826,710.01	22,510.47
其中：医疗保险费	5,191.46	1,482,837.32	1,469,766.67	18,262.10
工伤保险费	570.85	190,650.51	188,970.00	2,251.36
生育保险费	503.22	169,467.12	167,973.33	1,997.01
4、住房公积金	10,806.00	1,093,882.00	1,084,018.00	20,670.00
5、工会经费和职工教育经费	198,447.81	-36,109.85	47,088.00	115,249.96

合计	10,934,410.88	45,908,152.28	48,484,276.36	8,358,286.80
----	---------------	---------------	---------------	--------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	10,408.89	3,389,342.44	3,359,466.68	40,284.65
2、失业保险费	338.19	105,916.95	104,983.33	1,271.81
合计	10,747.08	3,495,259.39	3,464,450.01	41,556.46

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,564,534.59	1,522,401.85
企业所得税	122,312.49	343,610.04
个人所得税	202,365.67	277,115.51
城市维护建设税	176,523.91	100,942.51
印花税	59,242.24	63,783.63
教育费附加	126,088.49	72,101.81
地方基金		1,338.75
土地使用税	82,336.50	82,336.50
房产税	247,448.67	224,984.04
合计	3,580,852.56	2,688,614.64

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	2,063,170.36	1,714,748.39
合计	2,063,170.36	1,714,748.39

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期票据未终止确认金额	1,136,858.29	2,420,187.28
预收货款中的税金	160,676.55	151,189.95
合计	1,297,534.84	2,571,377.23

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

合计													
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额现值	3,597,821.67	848,048.92
未确认的融资费用	-346,970.95	-55,564.48
合计	3,250,850.72	792,484.44

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	4,984,217.71	4,779,454.07	
合计	4,984,217.71	4,779,454.07	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助[注 1]	1,051,102.28		169,007.54	882,094.74	
受托研发项目[注 2]	909,849.57	541,736.84		1,451,586.41	
政府补助[注 3]	658,331.96		131,383.69	526,948.27	
合计	2,619,283.81	541,736.84	300,391.23	2,860,629.42	

其他说明：

[注 1]根据苏财教[2016]114 号江苏省财政厅江苏省科学技术厅关于下达 2016 年省科技成果转化专项资金的通知，省拨经费 800 万元，其中 2016 年拨款 700 万元，2017 年拨款 100 万元。根据公司与江苏省科学技术厅签署的江苏省科技成果转化专项资金项目合同，合同规定了省拨经费支出预算，其中设备费 5,000,000.00 元、材料费 2,380,000.00 元、测试化验加工费 500,000.00 元、出版/知识产权事务费 120,000.00 元。2016 年 10 月 24 日，公司收到 7,000,000.00 元，2017 年 6 月 27 日，公司收到 1,000,000.00 元。2025 年 1-6 月公司设备使用相应折旧 169,007.54 元，转入其他收益共计 169,007.54 元。

[注 2]受托研发项目收入系公司受托类研发项目，周期较长，收到进度款后确认递延收益，项目验收后确认相应收入。2025 年 1-6 月，公司收到受托研发项目预收款 541,736.84 元。

[注 3]根据宁财企(2023)195 号南京市江宁区财政局关于下达 2023 年第一批省工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知，公司于 2023 年 8 月 25 日收到南京市江宁区财政局拨付经费 200 万元，其中与损益相关的政府补助 980,331.45 元，与资产相关补助 1,019,668.55 元。其中与资产相关的政府补助 2025 年 1-6 月摊销 131,383.69 元计入其他收益。

(2) 其中涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国 VI 低排放柴油机进气系统核心部件的研发及产业化	1,051,102.28		169,007.54		882,094.74	与资产相关
汽车零部件智能化生产线改造项目	658,331.96		131,383.69		526,948.27	与资产相关
合计	1,709,434.24	-	300,391.23	-	1,409,043.01	-

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	171,111,111.00						171,111,111.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	248,621,178.17			248,621,178.17
其他资本公积	8,421,097.44			8,421,097.44
合计	257,042,275.61			257,042,275.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	- 2,976,128 .66	- 659,554.0 0			- 98,933.10	- 560,620.9 0		- 3,536,749 .56
金融 资产重分 类计入其 他综合收 益的金额	- 2,976,128 .66	- 659,554.0 0			- 98,933.10	- 560,620.9 0		- 3,536,749 .56
其他综合 收益合计	- 2,976,128 .66	- 659,554.0 0			- 98,933.10	- 560,620.9 0		- 3,536,749 .56

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,813,692.26	1,628,391.46	180,534.46	3,261,549.26
合计	1,813,692.26	1,628,391.46	180,534.46	3,261,549.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,038,798.82			30,038,798.82
合计	30,038,798.82			30,038,798.82

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	250,893,494.67	261,319,543.62
调整后期初未分配利润	250,893,494.67	261,319,543.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,793,996.17	-990,475.11
分配现金股利		1,711,111.11
期末未分配利润	252,687,490.84	258,617,957.40

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	216,077,046.31	174,466,605.72	212,482,695.49	163,671,559.08
其他业务	525,194.75	763,318.77	2,359,515.84	2,712,878.15
合计	216,602,241.06	175,229,924.49	214,842,211.33	166,384,437.23

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转								

让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于/年度确认收入，0.00 元预计将于/年度确认收入，0.00 元预计将于/年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	535,868.84	603,001.57
教育费附加	382,714.34	430,715.40
房产税	479,984.24	468,319.71
土地使用税	164,942.50	165,212.00
印花税	119,569.04	296,109.43
其他	10,356.31	11,146.65
合计	1,693,435.27	1,974,504.76

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,064,569.99	17,887,075.39
办公费用	469,135.49	402,798.81
差旅费	255,890.84	393,751.52
业务招待费	1,149,850.14	1,921,389.28
中介机构费	1,735,498.90	1,590,229.12
折旧与摊销费	3,317,230.76	3,122,406.44
房租物业及水电费	941,857.52	444,294.21
其他	1,589,957.65	1,751,974.96
合计	23,523,991.29	27,513,919.73

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,330,037.01	2,654,269.55
办公经费	5,786.63	67,430.43
业务招待费	1,839,079.21	2,160,061.05
差旅费	250,476.49	297,397.06
仓储物流费	2,965,438.43	3,531,152.66
其他	519,777.97	229,566.47
合计	8,910,595.74	8,939,877.22

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,875,507.79	15,959,333.45
研发领料	712,708.11	553,398.93
折旧及摊销费用	3,315,710.81	3,813,278.69
专利、成果评鉴及服务费	11,070.00	35,469.62
试验费	302,638.05	342,294.14
差旅费	157,847.54	152,756.56
其他	765,626.23	599,561.43
合计	18,141,108.53	21,456,092.82

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,353.38	220,260.72
减：利息收入	232,015.72	80,638.09
手续费支出	37,005.62	43,855.23
汇兑损益		-34,921.00
票据贴息及现金折扣	67,017.13	79,247.03
合计	-117,639.59	227,803.89

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税加计抵减/即征即退	2,496,785.48	1,276,794.76
个税手续费返还	62,418.56	58,099.89
政府补助	781,391.23	1,962,071.15
合计	3,340,595.27	3,296,965.80

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-32,481.94	-180,686.90
合计	-32,481.94	-180,686.90

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,266,812.27	-2,255,758.09
处置长期股权投资产生的投资收益	5,141,932.84	2,167,928.85
处置交易性金融资产取得的投资收益	16,764.22	6,034.16

合计	3,891,884.79	-81,795.08
----	--------------	------------

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,457,779.14	351,543.65
其他应收款坏账损失	-54,646.92	335,763.70
长期应收款坏账损失	6,342,140.00	4,469,756.93
合计	4,829,713.94	5,157,064.28

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,343,295.93	-3,200,307.39
合计	-2,343,295.93	-3,200,307.39

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	6,257.66	0.00

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得	769,764.95	98,344.52	769,764.95
业绩补偿款		232,530.46	
其他	17,708.02	929,335.76	17,708.02
合计	787,472.97	1,260,210.74	787,472.97

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产报废损失	71,136.50	1,963,797.68	71,136.50
其他	40,792.01	28,817.41	40,792.01
合计	111,928.51	1,992,615.09	111,928.51

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	118,526.04	344,271.95
递延所得税费用	-952,571.06	-5,072,386.06
合计	-834,045.02	-4,728,114.11

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-410,956.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	-61,643.46
子公司适用不同税率的影响	-2,266,991.69
非应税收入的影响	190,021.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-375,967.65
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	3,461,724.70
加计费用扣除	-1,781,188.76
所得税费用	-834,045.02

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	232,015.72	80,638.09
补贴收入	481,000.00	1,723,520.06
租金水电	123,419.22	
废品收入	366,492.62	
其他	140,823.78	65.65
合计	1,343,751.34	1,804,223.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公经费	3,935,825.36	3,784,303.61
仓储物流费	1,997,604.22	2,276,925.66
差旅费	879,652.36	843,905.14
业务招待费	3,018,601.31	4,122,508.81
审计及中介机构费	2,379,247.70	2,359,893.00
研发支出	1,723,845.43	2,139,822.17
其他	3,675,761.51	4,855,607.90
合计	17,610,537.89	20,382,966.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	423,088.60	-2,667,473.85
加：资产减值准备	-2,486,418.01	-1,956,756.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,208,153.48	11,593,914.51
使用权资产折旧	578,879.32	983,626.02
无形资产摊销	2,538,001.83	2,674,231.04

长期待摊费用摊销	3,523,773.37	3,773,754.80
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）	71,136.50	1,963,797.68
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	32,481.94	180,686.90
财务费用（收益以“－”号填列）	2,850.00	149,939.36
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,891,884.79	81,795.08
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,063,931.43	-4,997,973.49
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	438,155.44	-35,816.54
存货的减少（增加以“－”号填列）	11,508,022.52	6,258,029.83
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-17,492,005.33	-13,007,022.40
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-6,895,650.91	-16,159,383.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,505,347.47	-11,164,651.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	79,231,987.85	38,961,715.92
减：现金的期初余额	63,162,367.37	63,198,409.74
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	16,069,620.48	-24,236,693.82

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	79,231,987.85	63,162,367.37
可随时用于支付的银行存款	79,231,987.85	63,162,367.37
三、期末现金及现金等价物余额	79,231,987.85	63,162,367.37

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

（1） 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			0.64
其中：美元	0.09	7.1586	0.64
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

☐适用 ☒不适用

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项目	本期数
短期租赁费用	154,125.72

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
厂房租赁	73,823.80	
合计	73,823.80	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发领料	712,708.11	553,398.93
工资薪酬	12,875,507.79	15,959,333.45
折旧摊销费用	3,315,710.81	3,813,278.69
其他费用	1,237,181.82	1,130,081.75
合计	18,141,108.53	21,456,092.82
其中：费用化研发支出	18,141,108.53	21,456,092.82

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	

--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
南京卓远电子电器有限公司	3,000,000.00	南京江宁区	南京江宁区	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
南京奥联新能源有限公司	10,000,000.00	南京江宁区	南京江宁区	制造业	51.00%		设立
南京海亚汽车电子科技有限公司	10,000,000.00	南京江宁区	南京江宁区	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
海南奥联投资有限公司	100,000,000.00	海南澄迈县	海南澄迈县	商务服务业	100.00%		设立
南京奥联智驾科技有限公司	10,000,000.00	南京江宁区	南京江宁区	软件和信息技术服务业		85.00%	设立
南京奥联光能科技有限公司	55,000,000.00	南京江宁区	南京江宁区	制造业		86.36%	设立
江苏容鑫智慧能源有限公司	10,000,000.00	南京秦淮区	南京秦淮区	制造业		48.45%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

南京奥联智驾科技有限公司已于 2025 年 6 月完成工商注销，故本期 1-6 月该主体依旧在合并范围内。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
南京奥联新能源有限公司	49.00%	-663,652.51		7,557,237.70

南京奥联光能科技有限公司	13.64%	-707,255.06	398,205.15
--------------	--------	-------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南京奥联新能源有限公司	28,606,814.54	5,506,673.42	34,113,487.96	2,551,030.47	1,177,536.28	3,728,566.75	30,360,996.21	5,783,376.03	36,144,372.24	3,400,965.74	1,058,787.75	4,459,753.49
南京奥联光能科技有限公司	5,638,711.38	69,121,734.74	74,760,446.12	54,413,592.89	732,945.60	55,146,538.49	5,658,909.07	67,025,910.17	72,684,819.24	46,635,079.50	1,249,293.64	47,884,373.14

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南京奥联新能源有限公司	4,188,197.24	-1,299,697.54	-1,299,697.54	-1,887,404.70	6,260,399.12	-1,122,302.79	-1,122,302.79	-1,211,699.87
南京奥联光能科技有限公司		-5,186,538.47	-5,186,538.47	3,135,276.41		-6,043,134.24	-6,043,134.24	11,173,592.47

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资的 会计处理方法
				直接	间接	
无锡市大金谊 科技有限公司	无锡市	无锡市	制造业	30.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		

其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	无锡市大金谊科技有限公司	无锡市大金谊科技有限公司
流动资产	207,872,262.93	186,614,533.87
非流动资产	119,932,484.71	120,139,961.33
资产合计	327,804,747.64	306,754,495.20
流动负债	257,452,001.84	231,320,912.56
非流动负债		
负债合计	257,452,001.84	231,320,912.56
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额	21,105,823.74	22,630,074.79

调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	49,302,791.77	50,827,042.82
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	72,761,078.38	64,695,636.64
净利润	-5,080,836.84	-7,381,051.35
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-5,080,836.84	-7,381,051.35
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	2,307,549.30	2,050,110.52
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	257,438.78	-41,442.68
--综合收益总额	257,438.78	-41,442.68

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,709,434.24			300,391.23		1,409,043.01	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	781,391.23	1,962,071.15

其他说明

补助项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
2023 年度认定高企奖励	200,000.00	与收益相关
江苏省科技重大专项的省拨经费	275,000.00	与收益相关
科技成果转化项目	169,007.54	与资产相关
汽车零部件智能化生产线改造项目政府补助摊销	131,383.69	与资产相关
扩岗补贴	6,000.00	与收益相关
合计：	781,391.23	

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括应收票据、应收款项、应付款项及银行存款、银行借款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

（一）金融工具风险

1、市场风险

（1）汇率风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司期末不存在外币货币性资产，汇率变动不会对本公司利润总额和股东权益产生影响。

（2）利率风险

浮动利率的借款令本公司承受现金流量利率风险，而固定利率的借款令本公司承受公允价值利率风险。

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将不会被要求偿付。此外，在管理层进行敏感性分析时，50 个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，于 2024 年 12 月 31 日，若利率增加/降低 50 个基点的情况下，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

2、信用风险

于 2025 年 06 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：现金及银行存款、应收款项。

本公司对银行存款的信用风险管理，是将大部分现金及银行存款存储在中国境内的国有银行及其他大中型上市银行。本公司管理层认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司管理层为降低应收款项的信用风险主要采取的措施包括：选择资信状况优良的客户进行合作，控制信用额度、进行信用审批，加大对逾期债权的回款考核力度，于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为应收账款所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

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

4、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类交易性金融资产，存在金融资产价格变动的风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

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
应收票据	票据背书/贴现	1,136,858.29	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
应收款项融资	票据背书/贴现	48,724,052.19	终止确认	转移了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
合计		49,860,910.48		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

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
应收票据	背书/贴现	48,724,052.19	-73,060.50
合计		48,724,052.19	-73,060.50

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

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	票据背书/贴现	1,136,858.29	1,136,858.29
合计		1,136,858.29	1,136,858.29

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	251,652.12			251,652.12
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	251,652.12			251,652.12
（2）权益工具投资	251,652.12			251,652.12
（二）应收款项融资		108,733,079.83		108,733,079.83
（三）其他非流动金融资产		27,656,777.61		27,656,777.61
（四）其他权益工具投资		90,700,000.00		90,700,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	251,652.12	227,089,857.44		227,341,509.56
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有的交易性金融资产，其中 251,652.12 元系持有上市公司股票市场价值，可根据股票市价确认交易性金融资产的公允价值。

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

项 目	期末余额	估值技术	输入值
应收款项融资-银行承兑汇票	108,733,079.83	现金流量折现法	折现率

其他非流动金融资产	27,656,777.61	预期收益率法	预期收益率
其他权益工具投资	90,700,000.00	市场法	近期融资价格、交易案例

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

交易性金融资产：本公司第三层次公允价值计量项目系理财产品，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

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

无

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

本期持续的公允价值计量项目未发生各层级之间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本期本公司采用的估值技术未发生变更。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、其他流动负债等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广西瑞盈资产管理有限公司	广西钦州市中马钦州产业园区中马大街1号公共服务中心 A105 室	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	贰亿元整	30.34%	30.34%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是钱明飞。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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十、（1）在子公司中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
南京奥吉智能汽车技术研究院有限公司	公司的联营企业
无锡市大金谊科技有限公司	公司的联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
赖满英	本公司之董事
王善怀	本公司之董事
赖振东	本公司之董事
吴海鹏	本公司之独立董事
刘军胜	持有公司 5%以上股份的其他股东
薛娟华	本公司之董事长、总经理
尹孝东	本公司之财务总监
卢新田	本公司之副总经理
孙柏刚	独立董事
蔡雪辉	独立董事
徐文琴	监事
裴露露	监事
冯志强	监事
王均恒	本公司之副总经理、董事会秘书
杨文伟	本公司之副总经理
陈光水【注 1】	本公司之董事、董事长
何晓云【注 2】	独立董事
南京奥吉智能汽车技术研究院有限公司	公司的联营企业
无锡市恒翼通机械有限公司【注 3】	公司的联营企业
无锡市大金谊科技有限公司	公司的联营企业
平江县鸿源矿业有限公司	公司持股 14.92%
淄博盈科阳光蓝一号创业投资合伙企业（有限合伙）	公司持股 24.28%
上海豫兴电子科技有限公司	公司子公司持股 4.76%
南京创兆电气有限公司	联营企业子公司

其他说明

【注 1】已于 2025 年 1 月 10 日离任。

【注 2】已于 2024 年 9 月 12 日离任。

【注 3】截至 2025 年 6 月 30 日，恒翼通已按照双方协议约定履行完毕股权回购款及相应利息支付义务，股权回购相关工商变更登记正在办理中，登记完成后公司将不再持有恒翼通股权。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额 度	上期发生额
南京奥吉智能汽车技术研究院有限公司	采购商品	26,518.14		否	19,799.78
南京创兆电气有限公司	采购商品	0.00		否	25,109.86
南京奥吉智能汽车技术研究院有限公司	购买服务	54,258.73		否	707.96

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京奥吉智能汽车技术研究院有限公司	出售商品	7,663.72	3,831.86
南京奥吉智能汽车技术研究院有限公司	出售商品	8,635.68	10,131.55
上海豫兴电子科技有限公司	出售商品	4,917.43	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
南京奥吉智能汽车技术研究院有限公司	房租		22,488.35

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,035,990.79	2,228,170.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	无锡市恒翼通机械有限公司	32,092.00	32,092.00	32,092.00	32,092.00
其他应收款	上海豫兴电子科技有限公司	74,509.90	3,725.50	69,149.90	3,457.50
一年内到期的非流动资产	无锡市恒翼通机械有限公司			30,998,181.20	6,342,140.00
应收账款	南京奥吉智能汽车技术研究院有限公司	8,660.00	433.00	0.00	0.00
其他应收款	徐文琴	697.82	34.89	0.00	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海豫兴电子科技有限公司		247,000.00
应付账款	南京奥吉智能汽车技术研究院有限公司		51,644.78
其他应付款	徐文琴		6,000.00
应付账款	南京创兆电气有限公司	18,123.59	22,146.59

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

由于公司于 2024 年 4 月 2 日收到中国证券监督管理委员会下发的《行政处罚决定书》，部分投资者向公司提起诉讼，要求公司赔偿经济损失，公司存在投资者诉讼索赔的风险。目前部分案件已开庭审理尚未判决裁定，该事项对公司本期及期后财务影响的金额暂时无法可靠估计，故暂不确认预计负债，后续最终影响将以法院作出的判决裁定情况而定。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

		响数	
--	--	----	--

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1） 追溯重述法

单位：元

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

（2） 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

（1） 非货币性资产交换

（2） 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

（1） 报告分部的确定依据与会计政策

（2） 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

（4） 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内（含 1 年）	92,706,222.94	95,935,101.16
1 至 2 年	718,181.48	588,325.58
2 至 3 年	782,985.22	879,103.68
3 年以上	10,465,802.12	11,949,540.69
3 至 4 年	342,454.68	248,180.10
4 至 5 年	120,951.30	80,969.07
5 年以上	10,002,396.14	11,620,391.52
合计	104,673,191.76	109,352,071.11

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,609,805.80	11.09%	11,609,805.80	100.00%		11,989,217.48	10.96%	11,989,217.48	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	93,063,385.96	88.91%	5,447,356.95	5.85%	87,616,029.01	97,362,853.63	89.04%	5,586,747.49	5.74%	91,776,106.14
其中：										
合计	104,673,191.76	100.00%	17,057,162.75	16.30%	87,616,029.01	109,352,071.11	100.00%	17,575,964.97	16.07%	91,776,106.14

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	876,748.74	876,748.74	876,748.74	876,748.74	100.00%	预计收回可能性较小
客户 2	2,636,497.40	2,636,497.40	2,636,497.40	2,636,497.40	100.00%	预计收回可能性较小
客户 3	2,274,006.45	2,274,006.45	2,274,006.45	2,274,006.45	100.00%	预计收回可能性较小
客户 4	294,645.23	294,645.23	294,645.23	294,645.23	100.00%	预计收回可能性较小
客户 5	635,460.00	635,460.00	635,460.00	635,460.00	100.00%	预计收回可能性较小
客户 6	2,056,496.51	2,056,496.51	2,056,496.51	2,056,496.51	100.00%	预计收回可能性较小
客户 7	91,490.49	91,490.49	91,490.49	91,490.49	100.00%	预计收回可能性较小

客户 8	475,006.97	475,006.97	475,006.97	475,006.97	100.00%	预计收回可能性较小
客户 9	1,270,492.35	1,270,492.35	1,270,492.35	1,270,492.35	100.00%	预计收回可能性较小
客户 10	1,378,373.34	1,378,373.34	/	/	/	/
客户 11	/	/	998,961.66	998,961.66	100.00%	预计收回可能性较小
合计	11,989,217.48	11,989,217.48	11,609,805.80	11,609,805.80	/	/

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	91,887,565.07	4,594,378.24	5.00%
1 至 2 年	288,526.24	28,852.62	10.00%
2 至 3 年	126,337.14	63,168.57	50.00%
3 年以上	760,957.51	760,957.51	100.00%
合计	93,063,385.96	5,447,356.95	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	11,989,217.48	998,961.66		1,378,373.34		11,609,805.80
按组合计提坏账准备	5,586,747.49	-139,390.54				5,447,356.95
合计	17,575,964.97	859,571.12		1,378,373.34		17,057,162.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

实际核销的应收账款	1,378,373.34
-----------	--------------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	6,557,616.76		6,557,616.76		327,880.84
客户二	6,271,452.42		6,271,452.42		313,572.62
客户三	5,570,270.10		5,570,270.10		278,513.51
客户四	5,506,082.47		5,506,082.47		275,304.12
客户五	4,825,253.45		4,825,253.45		241,262.67
合计	28,730,675.20		28,730,675.20		1,436,533.76

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	36,621,769.98	37,237,076.62
合计	36,621,769.98	37,237,076.62

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金	28,214.79	29,552.79
保证金及押金	22,000.00	32,000.00
关联方往来	39,902,158.77	40,065,491.69
其他	118,198.34	69,077.71
合计	40,070,571.90	40,196,122.19

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,314,193.02	21,526,444.63
1 至 2 年	28,747,528.46	18,648,949.14

2 至 3 年	4,022.00	8,800.00
3 年以上	4,828.42	11,928.42
3 至 4 年	2,900.00	274.64
4 至 5 年	274.64	10,000.00
5 年以上	1,653.78	1,653.78
合计	40,070,571.90	40,196,122.19

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	3,274.64	0.01%	3,274.64	100.00%	0.00	3,274.64	0.01%	3,274.64	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	40,067,297.26	99.99%	3,445,527.28	8.60%	36,621,769.98	40,192,847.55	99.99%	2,955,770.93	7.35%	37,237,076.62
其中：										
合计	40,070,571.90	100.00%	3,448,801.92	8.61%	36,621,769.98	40,196,122.19	100.00%	2,959,045.57	7.36%	37,237,076.62

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备	3,274.64	3,274.64	3,274.64	3,274.64	100.00%	

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	40,067,297.26	3,445,527.28	8.60%
合计	40,067,297.26	3,445,527.28	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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

2025 年 1 月 1 日余额	2,955,770.93		3,274.64	2,959,045.57
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	489,756.35			489,756.35
2025 年 6 月 30 日余 额	3,445,527.28		3,274.64	3,448,801.92

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
计提坏账准备	2,959,045.57	489,756.35				3,448,801.92
合计	2,959,045.57	489,756.35				3,448,801.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	关联方往来	39,122,518.38	1 年以内/1-2 年	97.63%	3,359,396.77
客户二	关联方往来	704,432.67	1 年以内/1-2 年	1.76%	69,177.17
客户三	关联方往来	74,509.90	1 年以内	0.19%	3,725.50
客户四	保证金及押金	22,000.00	1 年以内	0.05%	1,100.00
客户五	经营费用款项	12,000.00	1 年以内	0.03%	600.00
合计		39,935,460.95		99.66%	3,433,999.44

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	160,763,386.10	0.00	160,763,386.10	160,763,386.10	0.00	160,763,386.10
对联营、合营企业投资	60,247,313.31	8,636,972.24	51,610,341.07	61,514,125.58	8,636,972.24	52,877,153.34
合计	221,010,699.41	8,636,972.24	212,373,727.17	222,277,511.68	8,636,972.24	213,640,539.44

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
南京卓远电子电器有限公司	3,688,186.00						3,688,186.00	
南京奥联新能源有限公司	20,000.00						20,000.00	
南京海亚汽车电子科技有限公司	71,000.00						71,000.00	
海南奥联	66,075.20						66,075.20	

投资有限公司	0.10						0.10	
合计	160,763,386.10	0.00					160,763,386.10	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
无锡市大金谊科技有限公司	50,615,104.51	8,636,972.24			-1,524,251.05						49,090,853.46	8,636,972.24
南京奥吉智能汽车技术研究院有限公司	2,262,048.83	0.00			257,438.78						2,519,487.61	
小计	52,877,153.34	8,636,972.24			-1,266,812.27						51,610,341.07	8,636,972.24
合计	52,877,153.34	8,636,972.24			-1,266,812.27						51,610,341.07	8,636,972.24

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	151,681,921.36	123,775,483.22	167,169,381.23	131,653,657.53
其他业务	1,162,197.18	892,062.96	1,281,470.73	1,458,667.64
合计	152,844,118.54	124,667,546.18	168,450,851.96	133,112,325.17

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

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

合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于/年度确认收入，0.00 元预计将于/年度确认收入，0.00 元预计将于/年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,266,812.27	-2,255,758.09
处置长期股权投资产生的投资收益	5,141,932.84	2,202,987.44
处置交易性金融资产取得的投资收益	16,258.50	5,833.33
合计	3,891,379.07	-46,937.32

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	5,077,054.00	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	781,391.23	

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	-15,717.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	746,680.96	
减：所得税影响额	1,031,716.30	
少数股东权益影响额（税后）	116,283.88	
合计	5,441,408.29	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.25%	0.0105	0.0105
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.50%	-0.0213	-0.0213

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、其他